

Dagmar Sørensen Holding ApS

Esplanaden 40, 1263 København K
CVR-nr. 49 62 45 14

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 30.05.16

Martin Kasten
Dirigent

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 - 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 - 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 - 13 |
| Noter | 14 - 15 |

Selskabet

Dagmar Sørensen Holding ApS
Esplanaden 40
1263 København K
Hjemsted: København K
CVR-nr.: 49 62 45 14

Bestyrelse

Fritz H. Schur, medlem

Direktion

Martin Kasten

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Dagmar Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 13. maj 2016

Direktionen

Martin Kasten

Bestyrelsen

Fritz H. Schur

Til kapitalejeren i Dagmar Sørensen Holding ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Dagmar Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 13. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jørgen Stegmann
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består primært i investeringsvirksomhed med investering i børsnoterede værdipapirer.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabet opnåede et resultat efter skat på t.DKK 459, hvilket anses for at være tilfredsstillende.

Selskabets investeringsstrategi er langsigtet, og i årets løb er opnået en positiv kursregulering på t.DKK 626 af selskabets porteføljeaktier.

Selskabets egenkapital udgør herefter ved årets udgang t.DKK 15.429.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser, der i væsentlig grad påvirker selskabets finansielle stilling.

Selskabets forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

| Note | | 2015 DKK | 2014 t.DKK |
|--|--------------------------------|----------------|---------------|
| | Bruttoresultat | -10.474 | -8 |
| | Andre finansielle indtægter | 739.437 | 2.056 |
| 1 | Andre finansielle omkostninger | -89.028 | -64 |
| | Resultat før skat | 639.935 | 1.984 |
| 2 | Skat af årets resultat | -181.379 | -491 |
| | Årets resultat | 458.556 | 1.493 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | Overført resultat | 458.556 | 1.493 |
| | I alt | 458.556 | 1.493 |

| AKTIVER | | 31.12.15 | 31.12.14 |
|----------------|--|-------------------|---------------|
| | | DKK | t.DKK |
| Note | | | |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.036.840 | 1.411 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 2.036.840 | 1.411 |
| | Anlægsaktiver i alt | 2.036.840 | 1.411 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 104 |
| | Tilgodehavender i alt | 0 | 104 |
| | Likvide beholdninger | 13.506.324 | 18.061 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 13.506.324 | 18.165 |
| | Aktiver i alt | 15.543.164 | 19.576 |

| PASSIVER | | 31.12.15 | 31.12.14 |
|-----------------|--|-------------------|---------------|
| Note | | DKK | t.DKK |
| | Selskabskapital | 200.000 | 200 |
| | Overført resultat | 15.228.716 | 14.770 |
| 4 | Egenkapital i alt | 15.428.716 | 14.970 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5 |
| | Selskabsskat | 92.377 | 0 |
| | Anden gæld | 17.071 | 4.601 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 114.448 | 4.606 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 114.448 | 4.606 |
| | Passiver i alt | 15.543.164 | 19.576 |

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer indregnes til balancedagens kursværdi. Årets kursregulering indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

| | 2015 DKK | 2014 t.DKK |
|--|-------------|---------------|
|--|-------------|---------------|

1. Andre finansielle omkostninger

| | | |
|---|--------|----|
| Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder | 41.903 | 45 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 47.125 | 19 |
| I alt | 89.028 | 64 |

2. Skat af årets resultat

| | | |
|----------------------------------|---------|-----|
| Årets aktuelle skat | 167.460 | 491 |
| Regulering af tidligere års skat | 13.919 | 0 |
| I alt | 181.379 | 491 |

3. Andre værdipapirer og kapitalandele

| Beløb i DKK | Andre værdipa- pirer og kapital- andele |
|------------------------------------|---|
| Kostpris pr. 31.12.14 | 1.584.497 |
| Kostpris pr. 31.12.15 | 1.584.497 |
| Opskrivninger pr. 31.12.14 | -173.208 |
| Opskrivninger i året | 625.551 |
| Opskrivninger pr. 31.12.15 | 452.343 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15 | 2.036.840 |

4. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i> | | |
| Saldo pr. 01.01.14 | 200.000 | 13.277.052 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 1.493.108 |
| Saldo pr. 31.12.14 | 200.000 | 14.770.160 |
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i> | | |
| Saldo pr. 01.01.15 | 200.000 | 14.770.160 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 458.556 |
| Saldo pr. 31.12.15 | 200.000 | 15.228.716 |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.