

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Michael Sonne Holding A/S

Annasvej 9, 1., 2900 Hellerup


CVR-nr. 75 15 04 15

Årsrapport for 2015

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10.5.2016.



Dirigent

John Flemming Kalke

Hjemstedskommune: Gentofte

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive filmproduktionsvirksomhed, udlejning af fast ejendom og anden, efter bestyrelsens skøn, dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling fremover.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Michael Sonne Holding A/S.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport


Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hellerup, den 26. april 2016


Direktion


Michael Sonne

Bestyrelse


John Flemming Kahlke
(Formand)


Gitte Bruun Sindlev


Michael Sonne

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Michael Sonne Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Michael Sonne Holding A/S for 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 26. april 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt indtægten vedrører regnskabsåret.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultater efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Ejendom måles og indregnes til markedsværdi i form af mæglervurdering.

Foreligger der ikke mæglervurdering, måles og indregnes ejendommen til offentlig ejendomsvurdering.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandele i datterselskab aktiveres som koncern-goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer måles og indregnes til dagsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Prioritetsgæld på investeringsejendomme er målt til kursværdi pr. 31/12 2015.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.372.005	1.180.814
5	Resultat af andre kapitalandele	-90.982	91.429
	Værdiregulering ejendomme	0	0
		<u>1.281.023</u>	<u>1.272.243</u>
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-40.985	-452.748
2	Personaleudgifter	-1.391.144	-1.201.302
	Resultat før afskrivninger	<u>-151.106</u>	<u>-381.807</u>
4	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>-151.106</u>	<u>-381.807</u>
	Renteindtægter, koncern	112	0
	Renteindtægter	785	33.789
	Renteudgifter, koncern	-124	0
	Renteudgifter	-35.735	-152.429
	Resultat før skat	<u>-186.068</u>	<u>-500.447</u>
3	Beregnet selskabsskat	34.974	161.144
	Årets resultat	<u><u>-151.094</u></u>	<u><u>-339.303</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-161.312	-530.532
	Udbytte	101.200	99.800
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-90.982	91.429
		<u><u>-151.094</u></u>	<u><u>-339.303</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014	
	kr.	kr.	
	AKTIVER		
	Investeringsejendomme	18.600.000	18.600.000
	Driftsmidler og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.600.000</u>	<u>18.600.000</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	506.308	597.290
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>506.308</u>	<u>597.290</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>19.106.308</u>	<u>19.197.290</u>
	Tilgodehavende hos datterselskab	172	11.157
	Debitorer	31.070	0
	Øvrige tilgodehavender	0	73.572
	Tilgodehavender i alt	<u>31.242</u>	<u>84.729</u>
	Værdipapirer	16.605	16.640
	Værdipapirer i alt	<u>16.605</u>	<u>16.640</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.411.381</u>	<u>1.502.032</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.459.228</u>	<u>1.603.401</u>
	Aktiver i alt	<u>20.565.536</u>	<u>20.800.691</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	226.308	317.290
	Overført til næste år	17.124.067	17.285.379
	Afsat udbytte	101.200	99.800
6	Egenkapital i alt	<u>17.951.575</u>	<u>18.202.469</u>
3	Udskudt skat	205.733	240.707
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>205.733</u>	<u>240.707</u>
	Prioritetsgæld	1.733.566	1.727.617
	Deposita	379.097	369.680
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.112.663</u>	<u>2.097.297</u>
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	0
	Gæld til datterselskaber	6.333	6.204
	Anden gæld	289.232	254.014
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>295.565</u>	<u>260.218</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.408.228</u>	<u>2.357.515</u>
	Passiver i alt	<u>20.565.536</u>	<u>20.800.691</u>
8	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	0	831
Lokaleomkostninger	0	0
Administrationsomkostninger	40.985	451.917
	<u>40.985</u>	<u>452.748</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.378.372	1.183.381
Pensioner	0	5.400
Andre omkostninger til social sikring	6.480	6.480
Andre personaleudgifter	6.292	6.041
	<u>1.391.144</u>	<u>1.201.302</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet skat af årets indkomst	0	0
Skatteværdi, datterselskaber	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Regulering af udskudt skat	-34.974	-161.144
	<u>-34.974</u>	<u>-161.144</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>205.733</u>	<u>240.707</u>
4 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Kapitalandele		
	Investerings - ejendomme	i dattersel- skaber	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	8.184.616	280.000	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	8.184.616	280.000	0
Opskrivninger pr. 1/1 2015	10.415.384	317.290	0
Årets resultat	0	-90.982	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Opskrivninger pr. 31/12 2015	10.415.384	226.308	0
Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	0	0
Afskrivninger i året	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	0	0	0
Bogført værdi pr. 31/12 2015	18.600.000	506.308	0

Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital	
				pr. 31/12 15	Resultat efter skat 2015
Sindlev Production ApS	100%	80.000	80.000	177.025	-3.805
Sonne Film og TV ApS	100%	200.000	200.000	329.283	-87.177
			280.000	506.308	-90.982

Hjemstedkommune: Gentofte

6 Egenkapital

	Selskabs-	Netto opskrivnings-	Overført	Udbytte	Total
	<u>kapital</u>	<u>henlæggelse</u>	<u>resultat</u>		
Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	317.290	17.285.379	99.800	18.202.469
Udbetalt udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-90.982</u>	<u>-161.312</u>	<u>101.200</u>	<u>-151.094</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>500.000</u>	<u>226.308</u>	<u>17.124.067</u>	<u>101.200</u>	<u>17.951.575</u>

Selskabets aktiekapital kr. 500.000 besiddes med 50% af direktør Michael Sonne, Annasvej 9, 1., 2900 Hellerup og med 50% af direktør Gitte Bruun Sindlev, Holck Winterfelds Allé 2, 2900 Hellerup.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Afdrag 2016</u>	<u>Restgæld</u>	Restgæld efter 5 år	Kursværdi <u>31/12 2015</u>
DLR - rentetilpasning uden afdrag	<u>0</u>	<u>1.725.000</u>	<u>1.725.000</u>	<u>1.733.566</u>

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabets ejendom er stillet til sikkerhed for gæld til banker og realkreditinstitutter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem som fremgår af årsrapporten.