

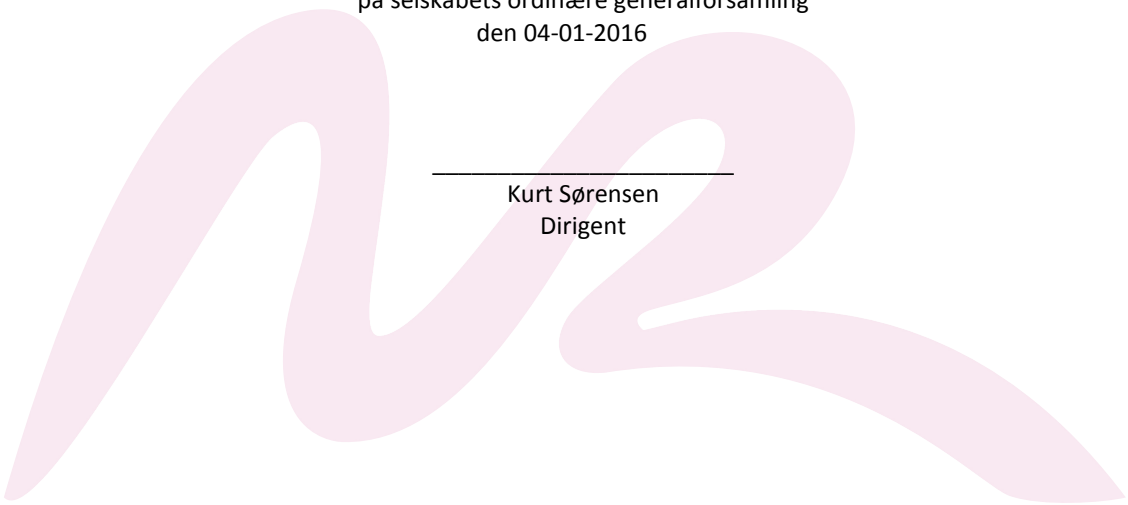
Mariannes Holding ApS

Engtoften 15
Gudmindrup Lyng
4573 Højby

CVR-nr. 27111076

Årsrapport for 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 04-01-2016



Kurt Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Mariannes Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2014 - 30-06-2015 for Mariannes Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2014 - 30-06-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højby, den 28-12-2015

Direktion

Kurt Sørensen

Mariannes Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mariannes Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mariannes Holding ApS for regnskabsåret 01-07-2014 - 30-06-2015 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 FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling 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.

Næstved, den 28-12-2015

Multi Revision I/S

Statsautoriseret revisionsinteressentskab

Kenneth Bach Holmegaard

Statsautoriseret revisor

Mariannes Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Mariannes Holding ApS Engtoften 15 Gudmindrup Lyng 4573 Højby
Telefon	55303910
CVR-nr.	27111076
Hjemsted	
Regnskabsår	01-07-2014 - 30-06-2015
Direktion	Kurt Sørensen
Revisor	Multi Revision I/S Statsautoriseret revisionsinteressentskab Ringstedgade 82 4700 Næstved CVR-nr.: 31929342

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive holdingvirksomhed og investere i ejendomme til videresalg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2014 - 30-06-2015 udviser et resultat på kr. 72.089, og selskabets balance pr. 30-06-2015 udviser en balancesum på kr. 1.991.457, og en egenkapital på kr. -1.548.708.

Selskabet har fortsat tabt mere end 50% af selskabskapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Usikkerhed om fortsat drift

Der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er afhængig af at kreditorerne fortsat stiller kapital til rådighed. Ledelsen bedømmer dog, at kapitalen fortsat vil blive stillet til rådighed, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning om fortsat drift. Der henvises til noten i årsregnskabet "Usikkerhed om fortsat drift".

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mariannes Holding ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Huslejeindtægter

Indtægter vedrørende husleje indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de forfalder til betaling i henhold til de indgåede lejekontrakter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Ejendomme til videresalg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Mariannes Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		135.878	-405.418
Driftsresultat		135.878	-405.418
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-273.150
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-1.465
Andre finansielle omkostninger		-44.660	-95.852
Resultat før skat		91.218	-775.885
Skat af årets resultat		-19.129	0
Årets resultat		72.089	-775.885
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		72.089	-775.885
		72.089	-775.885

Mariannes Holding ApS

Balance 30. juni 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>1.989.937</u>	<u>1.989.937</u>
Varebeholdninger		<u>1.989.937</u>	<u>1.989.937</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>2</u>	<u>2</u>
Tilgodehavender		<u>2</u>	<u>2</u>
Likvide beholdninger		<u>1.518</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.991.457</u>	<u>1.989.939</u>
Aktiver		<u>1.991.457</u>	<u>1.989.939</u>

Mariannes Holding ApS

Balance 30. juni 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.673.708	-1.745.797
Egenkapital	2	-1.548.708	-1.620.797
Gæld til realkreditinstitutter		966.000	966.000
Anden gæld		325.000	325.000
Langfristede gældsforpligtelser		1.291.000	1.291.000
Gæld til banker		0	538
Gæld til tilknyttede virksomheder		79.813	76.417
Anden gæld		2.169.352	2.242.781
Kortfristede gældsforpligtelser		2.249.165	2.319.736
Gældsforpligtelser		3.540.165	3.610.736
Passiver		1.991.457	1.989.939
Usikkerhed om going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

2014/15

2013/14

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

K.S. Bygge- & Entreprenørvirksomhed ApS, Odsherred kommune, ejerandel 100%
 Ejendomsselskabet Højby ApS, Odsherred Kommune, ejerandel 100%
 Udviklingselskabet Havnsø ApS, Odsherred Kommune, ejerandel 100%
 JKS Byg ApS, Odsherred Kommune, ejerandel 100%

2. Egenkapital

Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000

Overført resultat

Overført resultat primo	-1.745.797	-969.912
Overført fra resultatdisponering	72.089	-775.885
Overført resultat ultimo	-1.673.708	-1.745.797

Egenkapital ultimo	-1.548.708	-1.620.797
---------------------------	-------------------	-------------------

3. Langfristede gældsforpligtelser

Af selskabets langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 1.291.000 efter 5 år.

4. Usikkerhed om fortsat drift

Der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er afhængig af, at kreditorerne fortsat stiller kapital til rådighed. Ledelsen bedømmer dog, at kapitalen fortsat vil blive stillet til rådighed, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

5. Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i en sambeskatningskreds og hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabernes sambeskattede indkomst. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for kreditinstitutter er der stillet pant kr. 1.466.000, i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2014 udgør kr. 1.989.937.

Til sikkerhed for kreditorer er tinglyst udlæg på kr. 49.690 i selskabets grunde og bygninger.