

Mikma Holding ApS
CVR-nr. 10069165
Kong Valdemars Vej 42B
2840 Holte

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.03.2016

Dirigent



Navn: Christian Schmidt

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mikma Holding ApS
Kong Valdemars Vej 42B
2840 Holte

CVR-nr.: 10069165
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Mikkel C. S. Schmidt
Christian Schmidt
Mads F. S. Schmidt
Line Schmidt

Direktion

Christian Schmidt

Direktion

Christian Schmidt

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Mikma Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

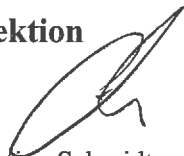
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 29.03.2016

Direktion



Christian Schmidt

Bestyrelse



Mikkel C. S. Schmidt



Christian Schmidt



Mads F. S. Schmidt



Line Schmidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mikma Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mikma Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 29.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Henrik Agner Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktiekapitalen i Draware A/S og i øvrigt at være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 772 t.kr. Selskabet balance udviser en samlet aktivmasse på 4.608 t.kr. og en egenkapital på 4.595 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele samt nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(5.676)	(387.613)
Driftsresultat		(5.676)	(387.613)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(817.506)	411.050
Andre finansielle indtægter		79.408	183.879
Andre finansielle omkostninger		(16.836)	(34.764)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(760.610)	172.552
Skat af ordinært resultat	1	(11.696)	(34.360)
Årets resultat		(772.306)	138.192
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(42.964)	(188.950)
Overført resultat		(830.542)	227.342
		(772.306)	138.192

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.320.671	2.538.177
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>1.320.671</u>	<u>2.538.177</u>
Anlægsaktiver		<u>1.320.671</u>	<u>2.538.177</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		32.654	0
Tilgodehavende selskabsskat		58.110	69.988
Tilgodehavender		<u>90.764</u>	<u>69.988</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.187.414	3.103.760
Værdipapirer og kapitalandele		<u>3.187.414</u>	<u>3.103.760</u>
Likvide beholdninger		<u>9.403</u>	<u>21.615</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.287.581</u>	<u>3.195.363</u>
Aktiver		<u><u>4.608.252</u></u>	<u><u>5.733.540</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	42.964
Overført overskud eller underskud		4.368.479	5.199.021
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital		<u>4.594.679</u>	<u>5.466.785</u>
Bankgæld		465	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	251.772
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		6.858	6.858
Anden gæld		6.250	8.125
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.573</u>	<u>266.755</u>
Gældsforpligtelser		<u>13.573</u>	<u>266.755</u>
Passiver		<u><u>4.608.252</u></u>	<u><u>5.733.540</u></u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	42.964	5.199.021	99.800	5.466.785
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(99.800)	(99.800)
Årets resultat	0	(42.964)	(830.542)	101.200	(772.306)
Egenkapital ultimo	125.000	0	4.368.479	101.200	4.594.679

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
1. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	11.696	34.360	
	<u>11.696</u>	<u>34.360</u>	
			Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
2. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		<u>2.495.213</u>	
Kostpris ultimo		<u>2.495.213</u>	
Opskrivninger primo		42.964	
Andel af årets resultat		(42.964)	
Opskrivninger ultimo		<u>0</u>	
Andel af årets resultat		(774.542)	
Udbytte		(400.000)	
Nedskrivninger ultimo		<u>(1.174.542)</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>1.320.671</u>	
	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
Draware A/S	Rudersdal	A/S	100,00

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende mellem Nordea og datterselskabet Draware A/S er der stillet selvskyldnerkaution på maksimalt 500 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af mellemværende med banken er et indestående på 44 t.kr.