

Henning Mathiassen Holding A/S

Gl. Århusvej 51, 8732 Hovedgård.

CVR-nr. 15323302

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2016.

Henning Mathiassen
Dirigent

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Henning Mathiassen Holding A/S for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hovedgård, den 28. november 2016.

Direktionen

Henning Mathiassen
Direktør

Bestyrelsen

Tim Haarbo

Henning Mathiassen

Villy Sørensen

Til kapitalejerne i Henning Mathiassen Holding A/S**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Henning Mathiassen Holding A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse balance 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 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.

Skanderborg den 28. november 2016.

Revisions-Partner, cvr.nr. 6930 5210

Per K. Jensen
registreret revisor

Hovedaktivitet:

Selskabets væsentligste aktivitet er at investere i anparter, aktier og øvrige værdipapier samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet for regnskabsåret udviser et overskud på kr. 1.268.106, og balancen udviser en egenkapital på kr. 39.475.245.

Ledelsen finder årets resultat for tilfredsstillende

Moderselskabet Henning Mathiassen Holding A/S har ydet et koncerntilskud på kr. 16.765.670, til ejendomsselskabet Henning Mathiassen ApS. Tilskuddet er ydet ultimo regnskabsåret og har forøget egenkapitalen med det fulde beløb.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

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

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes særskilt i resultatopgørelsen.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris. Ved efterfølgende indregninger måles efter indre værdis metode jf. Årsregnskabslovens § 43a. Dog måles datter- og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig egenkapital til kr. 0, såfremt selskabet (modervirksomheden) ikke har stillet kaution eller anden sikkerhed herfor.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t. kr.
Bruttoresultat		-67.650	-61
Resultatandele tilknyttede virksomheder		923.664	287
Resultatandele associerede virksomheder		-9.684	-9
Resultat før finansiering		846.330	217
Finansieringsindtægter	1	1.413.046	1.467
Finansieringsudgifter		894.231	524
Resultat før skat		1.365.145	1.160
Skatter		97.039	195
Årets resultat		1.268.106	965
Forslag til resultatdisponering :			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	1.500
Overført nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.048.664	897
Overført resultat		-1.780.558	-1.432
Disponeret i alt		1.268.106	965

	Note	30.09.16 kr.	30.09.15 t. kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	25.875.451	8.186
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	1.699	12
Andre værdipapirer		12.463.874	13.084
Finansielle anlægsaktiver		38.341.024	21.282
Anlægsaktiver		38.341.024	21.282
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	16.532
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.802.747	1.785
Andre tilgodehavender		126.160	304
Tilgodehavender		1.928.907	18.621
Likvide beholdninger		609.550	1.178
Omsætningsaktiver		2.538.457	19.799
Aktiver		40.879.481	41.081

	Note	30.09.16 kr.	30.09.15 t. kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	4	1.000.000	1.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.691.947	3.643
Overført resultat		31.783.298	33.564
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	1.500
Egenkapital	5	39.475.245	39.707
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.365.056	1.334
Anden gæld		39.180	40
Kortfristede gældsforpligtelser		1.404.236	1.374
Gældsforpligtelser		1.404.236	1.374
Passiver		40.879.481	41.081
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		

	2015/16 kr.	2014/15 t. kr.
1 Finansieringsindtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	183.899	191
Andre finansielle indtægter	<u>1.229.147</u>	<u>1.276</u>
I alt	<u>1.413.046</u>	<u>1.467</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
<u>Navn:</u> Ejendomsselskabet Henning Mathiassen ApS	<u>Hjemsted:</u> Horsens	<u>Ejerandel:</u> 100%
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
<u>Navn:</u> Ejendomsselskabet Snaptunvej 34 ApS	<u>Hjemsted:</u> Horsens	<u>Ejerandel:</u> 50%
4 Selskabskapital		
Selskabskapital	<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
I alt	<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
Selskabskapitalen er opdelt i 1.000 aktier á kr. 1.000		
5 Egenkapital		
Egenkapital, primo	39.707.139	40.242
Udbetalt udbytte	-1.500.000	-1.500
Årets nettoresultat	<u>1.268.106</u>	<u>965</u>
I alt	<u>39.475.245</u>	<u>39.707</u>

6 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Mathiassen-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 117. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret børsnoterede værdipapirer med en bogført værdi på t.kr. 2.489.

Selskabet har kautioneret for dattervirksomhedens engagement med deres pengeinstitutter.

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen :

Entreprenør Henning Mathiassen, Hovedgård