

MOGENS HENRIKSEN HOLDING ApS

Rosenørns Allé 4, 4 tv
1634 København V

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/10/2016

Mogens Henriksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MOGENS HENRIKSEN HOLDING ApS
Rosenørns Allé 4, 4 tv
1634 København V

Telefonnummer: 35363993

CVR-nr: 16708739

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mogens Henriksen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 07/10/2016

Direktion

Mogens Henriksen
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår, idet selskabet fortsat opfylder betingelserne herfor.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i virksomheder.

Regnskabsåret:

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 har selskabets ledelse besluttet ikke at udarbejde koncernregnskab, idet betingelserne herfor er opfyldt.

Selskabet har mistet over halvdelen af sin anpartskapital, men forventer at retablere anpartskapitalen uden tilførsel af ny anpartskapital.

Årets resultat kr. 70.046 har været tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Den forventede udvikling:

For det kommende år forventer ledelsen at selskabet får et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, og er i al væsentlighed følgende:

Resultatopgørelse:

Resultatopgørelsen er opstillet efter beretningsformen, artsopdelt.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat med fradrag af afskrivning af goodwill.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balance:

Balancen er opstillet efter kontoformen.

Kapitalandele i dattervirksomhed:

Kapitalandelen i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelses-tidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgs- tidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne vurderinger, se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne

aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Hensættelse til udskudt skat er beregnet af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Eksterne omkostninger		-5.750	-4.933
Bruttoresultat		-5.750	-4.933
Resultat af ordinær primær drift		-5.750	-4.933
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		84.970	86.547
Øvrige finansielle omkostninger		-13.398	-14.092
Ordinært resultat før skat		65.822	67.522
Skat af årets resultat		4.224	4.465
Årets resultat		70.046	71.987
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		70.046	71.987
I alt		70.046	71.987

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		211.951	176.981
Finansielle anlægsaktiver i alt		211.951	176.981
Anlægsaktiver i alt		211.951	176.981
Likvide beholdninger		751	751
Omsætningsaktiver i alt		751	751
Aktiver i alt		212.702	177.732

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-313.939	-383.985
Egenkapital i alt		-113.939	-183.985
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		132.170	114.341
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		194.471	247.376
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		326.641	361.717
Gældsforpligtelser i alt		326.641	361.717
Passiver i alt		212.702	177.732

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	-383.985	-183.985
Årets resultat		70.046	70.046
Egenkapital, ultimo	200.000	-313.939	-113.939

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, royalties og renter indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Direktør Mogens Henriksen, Rosenørns Allé 4, 1634 København V ejer hele selskabets anpartskapital.

Nærtstående parter

Direktør Mogens Henriksen.

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:
Direktør Mogens Henriksen har en mellemregningskonto med selskabet.
Kontoen bliver forrentet på markedsmæssige vilkår.