



## TIL ERHVERVSSTYRELSEN

### MIMIK Holding A/S

Vildkildevej 27, 2640 Hedehusene

CVR-nr. 21 76 73 36

### Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

(18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den <sup>13</sup> 1/10 2016

Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE:

### **Påtegninger:**

Ledespåtegning ..... side 1

Den uafhængige revisors erklæringer ..... side 2 - 3

### **Ledelsesberetning m.v.:**

Selskabsoplysninger ..... side 4

Ledelsesberetning ..... side 5

### **Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016**

Anvendt regnskabspraksis ..... side 6 - 8

Resultatopgørelse for 2015/2016 ..... side 9

Balance pr. 30. april 2016 ..... side 10 - 11

Noter ..... side 12 - 14

## LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for MIMIK Holding A/S.

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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det vil på selskabets ordinære generalforsamling blive besluttet at fravælge revision, idet betingelserne herfor er opfyldt.

Hedehusene, den 29. september 2016

Direktion:

Søren Kristensen

I bestyrelse:

Søren Kristensen

Michell Nexø Kristensen

Mike Nexø Kristensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER.

### **Til kapitalejerne i MIMIK Holding A/S.**

#### **Påtegning på årsregnskabet:**

Vi har revideret årsregnskabet for MIMIK Holding A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter 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:**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

---fortsættes---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER - FORTSAT.

### **Konklusion:**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen:**

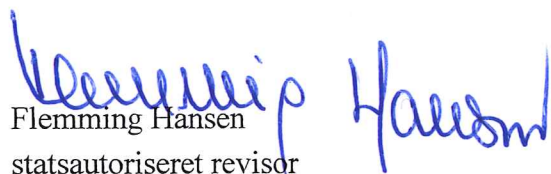
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, den 29. september 2016

### **REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44

  
Flemming Hansen  
statsautoriseret revisor

## SELSKABSOPLYSNINGER.

**Selskabet:** MIMIK Holding A/S  
Vildkildevej 27  
2640 Hedehusene

CVR.nr.: 21 76 73 36  
Stiftet: 15. april 1999  
Hjemsted: Hedehusene  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

**Bestyrelse:** Søren Kristensen  
Michell Nexø Kristensen  
Mike Nexø Kristensen

**Direktion:** Søren Kristensen

**Revision:** Revisionsfirmaet Flemming Hansen  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Ahlgade 15-17  
4300 Holbæk



## LEDELSESBERETNING.

### **Hovedaktiviteter:**

Selskabets aktiviteter består i at eje aktier og anparter i andre selskaber.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret været uændret.

Årets resultat kr. -529.846 anses for ikke tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for MIMIK Holding A/S for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte elementer for C-virksomheder.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis:**

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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. 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. ---fortsættes---



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### RESULTATOPGØRELSEN- FORTSAT.

#### **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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder Inko 2640 A/S, MSM Ejendomme ApS og Garagepark ApS.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomster.

### BALANCEN.

#### **Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen efter den indre værdis metode. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance og fradrag af afskrivning på goodwill. Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på statustidspunktet.

#### **Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### **Udbytte:**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Skyldig skat og udskudt skat:**

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

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

---fortsættes---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### BALANCEN - FORTSAT.

#### **Skyldig skat og udskudt skat - fortsat:**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

#### **Gældsforpligtelser:**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/2016.

	note	2015/2016 <u>kr.</u>	2014/2015 i <u>1.000 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger .....		<u>56.288</u>	<u>22</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V. ....		-56.288	-22
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	1	-284.216	-42
Andre finansielle indtægter .....	2	342.613	337
Finansielle omkostninger .....		<u>550.001</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT .....		-547.892	273
Skat af årets resultat .....	3	<u>-18.046</u>	<u>74</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u> .....		<u><u>-529.846</u></u>	<u><u>199</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Udbytte for regnskabsåret .....		0	0
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....		0	-42
Overført resultat .....		<u>-529.846</u>	<u>241</u>
<u>DISPONERET I ALT</u> .....		<u><u>-529.846</u></u>	<u><u>199</u></u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>AKTIVER:</u>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		684.052	548
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	550
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER .....	4	684.052	1.098
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> .....		684.052	1.098
Sambeskatningsbidrag .....		18.046	0
Andre tilgodehavender .....		0	35
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder .....		8.753.555	8.502
TILGODEHAVENDER .....		8.771.601	8.537
LIKVIDE BEHOLDNINGER .....		822	5
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u> .....		8.772.423	8.542
<u>AKTIVER I ALT</u> .....		9.456.475	9.640



BALANCE PR. 30. APRIL 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>PASSIVER:</u>			
Selskabskapital . . . . .	5	500.000	500
Reserve for opskrivninger . . . . .	6	0	0
Overført resultat . . . . .	7	5.879.593	6.410
Foreslået udbytte for regnskabsåret . . . . .	8	0	0
<u>EGENKAPITAL I ALT</u> . . . . .		<u>6.379.593</u>	<u>6.910</u>
Hensættelse til tab på kapitalinteresser . . . . .		3.063.881	2.643
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u> . . . . .		<u>3.063.881</u>	<u>2.643</u>
Sambeskatningsbidrag . . . . .		0	74
Anden gæld . . . . .		13.001	13
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u> . . . . .		<u>13.001</u>	<u>87</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> . . . . .		<u>13.001</u>	<u>87</u>
<u>PASSIVER I ALT</u> . . . . .		<u>9.456.475</u>	<u>9.640</u>
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser m.v. . . . .	9		





## NOTER.

### Note 4. Finansielle anlægsaktiver - fortsat:

Værdiregulering pr. 1. maj 2015 .....	-770.091	0
Årets resultatandel .....	-284.216	0
Regulering hensat til tab på kapitalinteresse .....	420.414	550.000
Udloddet udbytte i regnskabsåret .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer pr. 30. april 2016 .....	<u>-633.893</u>	<u>550.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2016 .....	<u><u>684.052</u></u>	<u><u>0</u></u>

<b>Kapitalandele i</b>			Årets	Årets
<b>tilknyttede virksomheder:</b>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>resultat</u>	<u>udbytte</u>
Inko 2640 A/S .....	100%	-1.528.363	-214.876	0
MSM Ejendomme ApS .....	100%	684.052	136.198	0
Garagepark ApS .....	100%	-1.535.517	-205.538	0

### Note 5. Selskabskapital:

	2015/2016	2014/2015 i
	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
Selskabskapital pr. 1. maj 2015 .....	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Selskabskapital pr. 30. april 2016 .....	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>500</u></u>

Selskabskapitalen består af kapitalandele a nominelt kr. 1.000. Ingen af kapitalandelene er tillagt særlige rettigheder.

## NOTER.

	2015/2016	2014/2015 i
	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
<u>Note 6. Reserve for opskrivninger :</u>		
Saldo pr. 1. maj 2015 .....	0	0
Andel af årets resultat .....	0	-42
Overført fra overført resultat .....	<u>0</u>	<u>42</u>
Saldo pr. 30. april 2016 .....	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Note 7. Overført resultat:</u>		
Overført resultat pr. 1. maj 2015 .....	6.409.439	6.211
Overført i henhold til resultatdisponering .....	-529.846	241
Overført til reserve for opskrivninger .....	<u>0</u>	<u>-42</u>
Overført resultat pr. 30. april 2016 .....	<u><u>5.879.593</u></u>	<u><u>6.410</u></u>
<u>Note 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret:</u>		
Saldo pr. 1. juli 2015 .....	0	400
Udloddet udbytte .....	0	-400
Foreslået udbytte for regnskabsåret 2015/2016 .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

## Note 9. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser m.v.:

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningen.

Selskabet har udstedt støtteerklæring for finansiering af den fortsatte drift i Garagepark ApS og Inko 2640 A/S.

Herudover har selskabet ikke afgivet sikkerhedsstillelser overfor trediemand.

