

H. - Nielsen af 1. januar 1999 ApS

Assedrupvej 22
Assedrup
8300 Odder

CVR-nr. 24234037

Årsrapport

01-03-2015 - 28-02-2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13-05-2016

Michael Henneke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

H. - Nielsen af 1. januar 1999 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-03-2015 - 28-02-2016 for H. - Nielsen af 1. januar 1999 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. 28-02-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-03-2015 - 28-02-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 13-05-2016

Direktion

Michael Henneke
Direktør

H. - Nielsen af 1. januar 1999 ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i H. - Nielsen af 1. januar 1999 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for H. - Nielsen af 1. januar 1999 ApS for regnskabsåret 01-03-2015 - 28-02-2016, 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

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. 28-02-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-03-2015 - 28-02-2016 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.

Odder, den 13-05-2016

3 Plus Revision ApS

CVR-nr. 29197598

Henning Sørensen
Registreret revisor

H. - Nielsen af 1. januar 1999 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	H. - Nielsen af 1. januar 1999 ApS Assedrupvej 22 Assedrup 8300 Odder
CVR-nr.	24234037
Hjemsted	Odder
Regnskabsår	01-03-2015 - 28-02-2016
Direktion	Michael Henneke , Direktør
Revisor	3 Plus Revision ApS Banegårdsgade 13 8300 Odder CVR-nr.: 29197598

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive handel, rådgivning og anden i forbindelse hermed stående virksomhed, samt eje anparter eller aktier i selskab med førnævnte formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-03-2015 - 28-02-2016 udviser et resultat på kr. 817.453, og selskabets balance pr. 28-02-2016 udviser en balancesum på kr. 8.923.967, og en egenkapital på kr. 8.321.894.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for H. - Nielsen af 1. januar 1999 ApS for 2015/16 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

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt 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.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		559.753	310.426
Driftsresultat		559.753	310.426
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		397.051	935.433
Finansielle indtægter	1	288.133	375.373
Finansielle omkostninger	2	-309.125	-6.330
Resultat før skat		935.812	1.614.902
Skat af årets resultat		-118.359	-166.285
Årets resultat		817.453	1.448.617
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Overført resultat		766.853	1.398.717
		817.453	1.448.617

Balance 28. februar 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	549.299	1.111.039
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	6.013	25.000
Finansielle anlægsaktiver		555.312	1.136.039
Anlægsaktiver		555.312	1.136.039
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		287.960	443.299
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.449.766	2.508.191
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		517.962	102.500
Tilgodehavende selskabsskat		273.034	115.975
Andre tilgodehavender		24.456	24.636
Tilgodehavender		4.553.178	3.194.601
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.460.563	2.978.112
Værdipapirer og kapitalandele		3.460.563	2.978.112
Likvide beholdninger		354.914	281.529
Omsætningsaktiver		8.368.655	6.454.242
Aktiver		8.923.967	7.590.281

Balance 28. februar 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	8.196.894	7.429.341
Egenkapital		8.321.894	7.554.341
Leverandører af varer og tjenesteydelser		131.883	31.430
Anden gæld		0	4.510
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		470.190	0
Kortfristede gældsforpligtelser		602.073	35.940
Gældsforpligtelser		602.073	35.940
Passiver		8.923.967	7.590.281
Nærtstående parter	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	163.577	116.979
Andre finansielle indtægter	124.556	258.394
	288.133	375.373

2. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	49.878	0
Andre finansielle omkostninger	259.247	6.330
	309.125	6.330

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Clarus Company & Partners ApS	Åbyhøj	100,00	522.691	397.051
CCOP Ejendomme ApS	Odder	100,00	33.826	-21.174
			556.517	375.877

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Mikkelsen & Henneke ApS	Odder	50,00	12.026	-42.974
			12.026	-42.974

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

Overført resultat, primo	7.429.341	6.029.024
Overført resultat, indeværende regnskabsår	766.853	1.398.717
Udbetalt udbytte	-49.900	-48.300
Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Saldo ultimo	8.196.894	7.429.341

6. Nærtstående parter

Aktionærfortegnelse over ejere med en andel på 5% eller mere:

Michael Henneke, Assedrupvej 22, 8300 Odder

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Noter

2015/16

2014/15

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for kreditinstitutter er deponeret:

Anparter nom. kr. 125.000 i Clarus Company & Partners ApS