

# **MAIKEN-MIA HOLDING ApS**

Randersvej 32  
6700 Esbjerg

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**08/12/2016**

---

**Niels Thomas Sillesen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MAIKEN-MIA HOLDING ApS Randersvej 32 6700 Esbjerg
	CVR-nr: 25956931 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank Kongensgade 62 6701 Esbjerg DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Maiken-Mia Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftaler.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og 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, i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav til selskaber omfattet af klasse B.

Vi bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Ledelsen indstiller til årets ordinære generalforsamling at vedtage at fravælge revision af selskabets årsrapport for det kommende år, idet ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder kravene hertil i årsregnskabslovens § 135 skt. 1.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 08/12/2016

## Direktion

Niels Thomas Sillesen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i produktudvikling mv. samt formueadministrerende virksomhed, herunder investeringer i datterselskaber.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets fremtidige drift er betinget af, at indtjeningen forbedres væsentligt, og at kreditfaciliteterne kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt .

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling .

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 ressourcer 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 finansielle aktiver og forpligtelse måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som den oprindelige 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.

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 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.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende aconto-skatteordningen m.v.

**Resultat fra tilknyttede virksomheder.**

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat, efter regulering af intern avance eller tab.

**Skat af årets resultat.**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

**Immaterielle anlægsaktiver.**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår brugstider som følger:

Udviklingsprojekter 5 år.

**Materielle anlægsaktiver.**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Såfremt den regnskabsmæssige indre værdi er negativ, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

**Tilgodehavender.**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab, efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Gældsforpligtelser.**

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**Skyldig skat og udskudt skat.**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode, af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>691.747</b>	<b>734.254</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-592.785	-562.950
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>98.962</b>	<b>171.304</b>
Andre finansielle indtægter .....		19.483	25.649
Øvrige finansielle omkostninger .....		-27.211	-36.679
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>91.234</b>	<b>160.274</b>
Skat af årets resultat .....		-22.826	-20.381
<b>Årets resultat</b> .....		<b>68.408</b>	<b>139.893</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		68.408	139.893
<b>I alt</b> .....		<b>68.408</b>	<b>139.893</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver .....		2.019.928	2.424.208
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.019.928</b>	<b>2.424.208</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.019.928</b>	<b>2.424.208</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			-5.035
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		1.546.894	705.662
Udskudte skatteaktiver .....		44.427	44.427
Andre tilgodehavender .....		350.130	
Periodeafgrænsningsposter .....		0	1.486
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.941.451</b>	<b>746.540</b>
Likvide beholdninger .....		21.950	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.963.401</b>	<b>746.540</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.983.329</b>	<b>3.170.748</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		2.506.445	2.438.037
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.631.445</b>	<b>2.563.037</b>
Gæld til banker .....		0	25.079
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		-15.144	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0	502.213
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		767.028	80.419
Periodeafgrænsningsposter .....		600.000	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.351.884</b>	<b>607.711</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.351.884</b>	<b>607.711</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.983.329</b>	<b>3.170.748</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	2.438.037	2.563.037
Årets resultat .....		68.408	68.408
Egenkapital, ultimo .....	125.000	2.506.445	2.631.445

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Virksomhedens fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed, og at kreditten udvides i takt med finansieringsbehovet, på nuværende vilkår.

Usikkerhed i forbindelse med going concern er fyldestgørende beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil henvises.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. balancedagen.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. balancedagen.