

Erhvervsstyrelsen

Dennis Henriksen Holding ApS


CVR-nummer: 26 22 69 96

Tøndergade 8, 5.tv.
1752 København V

Årsrapport
1. oktober 2016 -30. september 2017

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets
generalforsamling, den 14/12 2017



Dennis Per Henriksen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter.....	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Dennis Henriksen Holding ApS Tøndergade 8, 5.tv. 1752 København V
Direktion	Dennis Per Henriksen
Pengeinstitut	Danske Bank
Revisor	Greve Strands Revision Centerholmen 16, 2 2670 Greve
Ejer	Dennis Per Henriksen

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Dennis Henriksen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

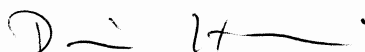
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 11. december 2017

Direktion

Dennis Per Henriksen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Dennis Henriksen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dennis Henriksen Holding ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den 11. december 2017

Greve Strands Revision



Frank Eliasson
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at fungerer som moderselskab, finansiering, samt deraf beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet og anses for særdeles tilfredsstillende. Der forventes et godt resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Dennis Henriksen Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ejendommens driftsomkostninger, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ejendommenes driftsomkostninger

Ejendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes en skatteprocent på 22.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris. Der afskrives ikke på selskabets ejendom idet ejendommen forventes solgt i næste regnskabsår med avance.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancetidspunktet. Værdien er opgjort med fradrag af koncerninterne avancer og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Positive forskelsbeløb (koncern-goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, indregnes under kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid. Den regnskabsmæssige værdi af koncern-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 koncern-goodwillen er knyttet til.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter indtægter og omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
 1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	-38.842	-57
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.021.661	3.479
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-10.000	0
Andre finansielle indtægter	405.596	376
Andre finansielle omkostninger	-645.234	-444
RESULTAT FØR SKAT	6.733.181	3.354
1 Skat af årets resultat (indtægt)	59.442	167
ÅRETS RESULTAT	6.792.623	3.521
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført datterselskabsreserver	5.021.661	3.479
Overført resultat	1.770.962	42
DISPONERET I ALT	6.792.623	3.521

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
 AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
2 Grunde og bygninger.....	2.063.960	2.064
Materielle anlægsaktiver	2.063.960	2.064
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	11.448.159	6.376
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	11.448.159	6.376
ANLÆGSAKTIVER	13.512.119	8.440
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	20
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	22.490.960	13.967
Andre tilgodehavender	236.644	1.159
Tilgodehavender	22.727.604	15.146
Likvide beholdninger	87.623	275
OMSÆTNINGSAKTIVER	22.815.227	15.421
AKTIVER	36.327.346	23.861

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
 PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	10.796.009	5.774
Overført resultat	6.871.225	5.101
5 EGENKAPITAL	17.792.234	11.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.875	20
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.443.502	3.321
Anden gæld	1.066.251	1.030
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	11.003.484	8.490
Kortfristede gældsforpligtelser	18.535.112	12.861
GÆLDSFORPLIGTELSE	18.535.112	12.861
PASSIVER	36.327.346	23.861
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Skat af årets resultat (indtægt)		
Skat af årets resultat	59.488	24
Regulering af tidligere års skat.....	-46	0
Koncernskat 2013/14, regulering	0	143
Skat af årets resultat (indtægt) i alt.....	59.442	167
2 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo.....		2.063.960
Kostpris 30. september 2017		2.063.960
Materielle anlægsaktiver i alt.....		2.063.960
Kontant ejendomsværdi pr. 1. oktober 2016 i alt.....		1.510.000

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	602.150	602
Tilgang i årets løb.....	50.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2017	652.150	602
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	5.774.348	4.195
Årets op-/ nedskrivninger.....	7.021.661	3.479
Udloddet udbytte	-2.000.000	-1.900
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. september 2017	10.796.009	5.774
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	11.448.159	6.376
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Regnskabs- mæssig værdi
Enghave 2000 ApS	København	100%	704.503	986.256
Pax 2000 ApS	København	100%	6.456.537	10.551.282
Plan B Ejendomme ApS (1)	København	100%	-139.379	-89.379

1) Selskabet er stiftet den 12.
december 2016

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Tilgang i årets løb.....	10.000	0
Kostpris 30. september 2017	10.000	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-10.000	0
Op- og nedskrivninger 30. september 2017	-10.000	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	0	0

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Sikkerhedsvagterne ApS Hillerød	15%	-31.099	-219.675

Årsrapporten for perioden 1/1 2016 - 31/12 2016 er opstillet af Nærrevisión A/S.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.774.348	5.021.661	10.796.009
Overført resultat	5.100.263	1.770.962	6.871.225
	10.999.611	6.792.623	17.792.234

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst anden hæftelse på 82 t.kr. i selskabets ejendomme til sikkerhed for forpligtelser overfor de respektive ejerforeninger.