

Erhvervsstyrelsen

**Dennis Henriksen Holding ApS**

CVR-nummer: 26 22 69 96

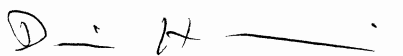
Tøndergade 8, 5.tv.  
1752 København V

**Årsrapport**

**1. oktober 2015 -30. september 2016**

**(15. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets  
generalforsamling, den 22/3 2017



Dennis Per Henriksen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

SELSKABSOPLYSNINGER

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Dennis Henriksen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

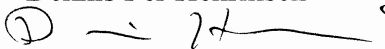
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 9. januar 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 2015 - 30. september 2016 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.

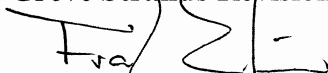
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 9. januar 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 tilfredsstillende. Der forventes samme resultat i det kommende år.

4 af selskabets datterselskaber er via fusion, sammenlagt til 1 selskab med Pax 2000 ApS som det fortsættende selskab.

### **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 2015/16 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.

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

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

### **Ejendommens driftsomkostninger**

Ejendommens 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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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.

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.

#### **Andre værdipapirer**

Pantebreve og gældsbreve måles til kostpris, svarende til handelsværdi. Vurderes det at værdien er lavere, nedskrives over resultatopgørelsen.

#### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

### **Likvider**

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

RESULTATOPGØRELSE  
 1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>-55.810</b>	<b>70</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	3.479.471	3.777
Andre finansielle indtægter .....	375.614	276
Andre finansielle omkostninger .....	-445.175	-535
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>3.354.100</b>	<b>3.588</b>
1 Skat af årets resultat (indtægt).....	166.953	33
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>3.521.053</b>	<b>3.621</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført datterselskabsreserver.....	3.479.471	1.877
Overført resultat, ultimo .....	41.582	1.744
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>3.521.053</b>	<b>3.621</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
2 Grunde og bygninger.....	2.063.960	2.064
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>2.063.960</b>	<b>2.064</b>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	6.376.498	4.797
4 Andre værdipapirer og kapitalandele .....	0	571
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>6.376.498</b>	<b>5.368</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>8.440.458</b>	<b>7.432</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	20.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	13.967.406	9.954
Andre tilgodehavender .....	1.159.152	233
Periodeafgrænsningsposter.....	0	6
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>15.146.558</b>	<b>10.193</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>275.325</b>	<b>1.572</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>15.421.883</b>	<b>11.765</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>23.862.341</b>	<b>19.197</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
 PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.774.348	2.295
Overført resultat .....	5.100.263	5.059
<b>5 EGENKAPITAL .....</b>	<b>10.999.611</b>	<b>7.479</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	21.251	22
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	3.321.248	2.761
Anden gæld .....	1.030.491	1.299
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	8.489.740	7.636
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>12.862.730</b>	<b>11.718</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>12.862.730</b>	<b>11.718</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>23.862.341</b>	<b>19.197</b>

## NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>1 Skat af årets resultat (indtægt)</b>		
Skat af årets resultat .....	-24.156	-69
Regulering af tidligere års skat.....	-180	36
Koncernskat 2013/14, regulering .....	-142.617	0
	<u>-166.953</u>	<u>-33</u>
<b>Skat af årets resultat (indtægt) i alt.....</b>	<u><b>-166.953</b></u>	<u><b>-33</b></u>
		Grunde og bygninger
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....		<u>2.063.960</u>
Kostpris 30. september 2016		<u>2.063.960</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<u><b>2.063.960</b></u>
<b>Kontant ejendomsværdi pr. 1. oktober 2015 i alt.....</b>		<u><b>1.510.000</b></u>

## NOTER

	2016	2015 kr. 1000
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	602.150	727
Afgang i årets løb .....	0	-125
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	602.150	602
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo .....	4.194.877	418
Årets op-/ nedskrivninger.....	3.479.471	3.777
Udloddet udbytte .....	-1.900.000	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. september 2016	5.774.348	4.195
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 .....</b>	<b>6.376.498</b>	<b>4.797</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Regnskabs- mæssig værdi
Enghave 2000 ApS	København	100%	2.069.813	2.281.754
Pax 2000 ApS <sup>1)</sup>	København	100%	1.409.658	4.094.744

<sup>1)</sup> Det fortsættende selskab efter fusion mellem Pax 2000 ApS, Egegårdsvej 72 ApS, Rydagervej 15AB ApS og D.H.Byg ApS.

## NOTER

			Andre værdipapirer og kapitalandele
<b>4 Andre finansielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris, primo .....			570.654
Afgang i årets løb .....			-570.654
			<hr/>
<b>Andre finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>0</b> <hr/> <hr/>
		Forslag til re- sultatdisponering	
<b>5 Egenkapital</b>	Primo		Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	2.294.877	3.479.471	5.774.348
Overført resultat .....	5.058.681	41.582	5.100.263
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>7.478.558</b>	<b>3.521.053</b>	<b>10.999.611</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>