

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Henning Meldgaard Andersen Holding ApS

Ganløseparken 34
Ganløse
3660 Stenløse

CVR-nr. 26533775

Årsrapport for 2015

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. februar 2016

Henning Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Henning Meldgaard Andersen Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger Henning Meldgaard Andersen Holding ApS
Ganløseparken 34
Ganløse
3660 Stenløse

CVR-nr. 26533775
Regnskabsår 1. maj 2015 - 31. december 2015

Direktion Henning Meldgaard Andersen, Direktør

Revisor Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Lyngby Hovedgade 47, 1.
2800 Kongens Lyngby

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 31. december 2015 for Henning Meldgaard Andersen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 8. februar 2016

Direktion

Henning Meldgaard Andersen
Direktør

Henning Meldgaard Andersen Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Henning Meldgaard Andersen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Henning Meldgaard Andersen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 31. december 2015 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 revisors 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 opstilling 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.

Kgs. Lyngby, den 8. februar 2016

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive formueadministration.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Henning Meldgaard Andersen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har ændret regnskabsår fra 30.4. til kalenderår. Regnskabsåret for 2015 omfatter 8 måneder, mens sammenligningstal for 2014/2015 omfatter 12 måneder.

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.

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

Lejeindtægt fra lejlighed indregnes som omsætning for regnskabsperioden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Lejlighed	50 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger..

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.

Skatter

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		-19.341	-32.625
Bruttoresultat		-19.341	-32.625
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.939	-74.909
Resultat af primær drift		-69.280	-107.534
Finansielle indtægter		56.200	1.006.830
Finansielle omkostninger		-11.584	-19.008
Resultat før skat		-24.664	880.288
Skat af årets resultat	1	1.184	-214.541
ÅRETS RESULTAT		-23.480	665.747
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		430.000	400.000
Overført resultat		-453.480	265.747
		-23.480	665.747

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Grunde og bygninger	2	1.362.593	1.382.199
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		53.084	83.417
Materielle anlægsaktiver		1.415.677	1.465.616
Anlægsaktiver		1.415.677	1.465.616
Andre tilgodehavender		312.988	515.337
Periodeafgrænsningsposter		6.741	2.165
Tilgodehavender		319.729	517.502
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.505.044	4.666.860
Værdipapirer og kapitalandele		4.505.044	4.666.860
Likvide beholdninger		64.598	242.748
Omsætningsaktiver		4.889.371	5.427.110
AKTIVER		6.305.048	6.892.726

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	3	4.714.308	5.167.788
Egenkapital		4.839.308	5.292.788
Hensættelser til udskudt skat		8.000	14.000
Hensatte forpligtelser		8.000	14.000
Gæld til realkreditinstitutter		867.000	867.000
Selskabsskat		26.018	199.346
Langfristede gældsforpligtelser		893.018	1.066.346
Gæld til banker		72.836	81.702
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.829	28.833
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		11.057	9.057
Udbytte for regnskabsåret		430.000	400.000
Kortfristede gældsforpligtelser		564.722	519.592
Gældsforpligtelser i alt		1.457.740	1.585.938
PASSIVER		6.305.048	6.892.726
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

2015

2014/15

1. Skat af årets resultat

Årets selskabsskat	4.667	224.346
Regulering selskabsskat tidligere år	149	1.195
Regulering af udskudt skat	-6.000	-11.000
Skat af årets resultat	-1.184	214.541

2. Grunde og bygninger

Kostpris primo	1.470.426	1.470.426
Kostpris ultimo	1.470.426	1.470.426
Af- og nedskrivninger primo	-88.227	-58.818
Årets afskrivninger	-19.606	-29.409
Af- og nedskrivninger ultimo	-107.833	-88.227
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.362.593	1.382.199

Den offentlige ejendomsværdi pr. 1. oktober 2014 andrager kr. 860.000.

3. Overført resultat

Saldo primo	5.167.788	4.902.041
Årets tilgang	-453.480	265.747
Saldo ultimo	4.714.308	5.167.788

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for banklån er deponeret selskabets værdipapirbeholdning.

Til sikkerhed overfor fællesudgifter til ejerforeningen er der lyst pantebrev på nom. kr. 30.000 i lejligheden.

Herudover er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.