

M2H HOLDING ApS

ÅRSRAPPORT 2015

CVR-nr. 27 73 98 49

11. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn og adresse

M2H Holding ApS
Lille Frederikslund 1
2840 Holte

CVR-nr. 27 73 98 49

Direktion

Martin Høyer-Hansen

Pengeinstitut

Nykredit Bank A/S

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet

Selskabets aktivitet består i holdingvirksomhed herunder investering i kapitalandele eller andre aktiver efter ledelsens valg.

Årets økonomiske udvikling

Årets resultat må betegnes som tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Selskabets forventede udvikling

Der forventes et tilfredsstillende resultat for 2016.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for M2H Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 16. april 2016

Direktion

Martin Høyer-Hansen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for M2H Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra C-klasse virksomheder.

Selskabet anvender undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 vedrørende aflægelse af koncernregnskab.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til det foregående år.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Skat af årets resultat

Årets samlede skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associeret virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode.

Børsnoterede værdipapirer måles til børskursen på balancedagen.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

(fortsat)

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernvirksomheder.

Selskabsskatten af sambeskatningsindkomsten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2015

	Note		2014 i t.kr.
Andre eksterne omkostninger		-7.453	-9
Bruttotab		-7.453	-9
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat før finansielle poster og skat		-7.453	-9
Resultat af dattervirksomheder	4	-227.896	598
Resultat af associerede virksomheder	4	690.261	139
Finansielle poster	2	455.729	-250
Resultat før skat		910.641	478
Skat af årets resultat	3	-11.398	-34
ÅRETS RESULTAT		899.243	444
Foreslås disponeret således:			
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført til næste år		799.243	344
		899.243	444

BALANCE 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	Note		2014 i t.kr.
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver	4		
Kapitalandel i dattervirksomheder		19.025.885	16.777
Kapitalandel i associerede virksomheder		<u>3.249.697</u>	<u>797</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>22.275.582</u>	<u>17.574</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede og associeret virksomheder		1.180.669	5.081
Andre tilgodehavender		208.129	391
Tilgodehavende udbytte		<u>337.500</u>	<u>475</u>
		<u>1.726.298</u>	<u>5.947</u>
Likvide beholdninger		<u>7.084.051</u>	<u>5.168</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>8.810.349</u>	<u>11.115</u>
AKTIVER I ALT		<u>31.085.931</u>	<u>28.689</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	Note		2014 i t.kr.
EGENKAPITAL	5		
Selskabskapital		125.000	125
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		29.015.493	28.216
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>100</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>29.240.493</u>	<u>28.441</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE			
Gæld til tilknyttet virksomhed		1.834.064	171
Selskabsskat	3	11.374	34
Anden gæld		<u>0</u>	<u>43</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>1.845.438</u>	<u>248</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>1.845.438</u>	<u>248</u>
PASSIVER I ALT		<u>31.085.931</u>	<u>28.689</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.	6		

NOTER

2014
i t.kr.

Note 1 – Personalemkostninger

Der har ikke været ansatte i året udover direktionen.

Direktionen har ikke modtaget vederlag.

Note 2 – Finansielle poster

Renteindtægter, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	51.100	279
Renteindtægter og lignende indtægter	408.400	36
	<u>459.500</u>	<u>315</u>
Renteomkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	108
Renteomkostninger og lignende omkostninger	3.771	457
	<u>3.771</u>	<u>565</u>
	<u>455.729</u>	<u>-250</u>

Note 3 – Skat

	Uafregnet selskabsskat	Udskudt skatte- forpligtelse	Resultatført skat	Resultat- ført skat
Saldo 1/1 2015	34.472	0		
Overført fra sambeskattede selskaber	-34.472	0		
Regulering tidligere år			24	0
Beregnet skat af årets resultat	<u>11.374</u>	<u>0</u>	<u>11.374</u>	<u>34</u>
	<u>11.374</u>	<u>0</u>	<u>11.398</u>	<u>34</u>

Uafregnet selskabsskat vedrører koncernintern skat.

NOTER

(fortsat)

2014
i t.kr.

Note 4 – Finansielle anlægsaktiver

Dattervirksomheder:	3HH ApS under frivillig likvidation	Mikkeline ApS	M2H Ejendomme ApS	
Hjemsted:	Holte	Holte	Holte	
Ejerandel:	100%	100%	100%	
Kostpris 1/1 2015	2.257.500	4.225.000	17.800.000	24.282
Tilgang i året	2.942.500	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31/12 2015	<u>5.200.000</u>	<u>4.225.000</u>	<u>17.800.000</u>	<u>24.282</u>
Resultat 1/1 2015	-733.094	-225.989	-702.910	-2.260
Årets resultat før skat	156.404	37.877	389.477	739
Skat af årets resultat	<u>-21.151</u>	<u>-9.125</u>	<u>-68.920</u>	<u>-141</u>
Resultat 31/12 2015	<u>-597.841</u>	<u>-197.237</u>	<u>-382.353</u>	<u>-1.662</u>
Nedskrivn. til indre værdi 1/1 2015	-58.227	0	0	-58
Tilgang i året	<u>-379.444</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nedskriv. til indre værdi 31/12 2015	<u>-437.671</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-58</u>
Udbytte 1/1 2015	0	-1.785.000	-4.000.000	0
Årets udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-5.785</u>
Udbytte 31/12 2015	<u>0</u>	<u>-1.785.000</u>	<u>-5.000.000</u>	<u>-5.785</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2015	<u>4.164.488</u>	<u>2.242.763</u>	<u>12.417.647</u>	<u>16.777</u>

NOTER

(fortsat)

2014
i t.kr.

Note 4 – Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

	J2H Holding ApS under frivillig likvidation	Høyer & Østergaard ApS under frivillig likvidation	
	Holte	Holte	
	100%	100%	
Dattervirksomheder:			
Hjemsted:			
Ejerandel:			
Kostpris 1/1 2015	0	46.000	46
Tilgang i året	1	534.000	0
Afgang i året	0	0	0
Kostpris 31/12 2015	1	580.000	46
Resultat 1/1 2015	0	-226.561	-186
Årets resultat før skat	0	75.686	-53
Skat af årets resultat	0	-20.979	12
Resultat 31/12 2015	0	-171.854	-227
Nedskrivning 1/1 2015	0	180.561	140
Årets nedskrivning	5.187	-392.908	41
Nedskrivning 31/12 2015	5.187	-212.347	181
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2015	5.188	195.799	0

NOTER

(fortsat)

2014
i t.kr.

Note 4 – Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Associerede virksomheder:	Henrichsen Beteiligungs GmbH (ikke indbetalt)	Henrichsen Holding GmbH	Henrichsen & Co Holding 2 ApS	
Hjemsted:	Berlin	Berlin	Hellerup	
Ejerandel:	49,00%	49,00%	50%	
Kostpris 1/1 2015	0	91.425	62.500	154
Tilgang i året	0	0	0	0
Afgang i året	0	0	0	0
Kostpris 31/12 2015	0	91.425	62.500	154
Resultat 1/1 2015	0	0	32.253.011	32.114
Årets resultat før skat	0	0	330.428	127
Skat af årets resultat	0	0	736	12
Fra anden gæld (reservation)	0	0	0	0
Afgang i året	0	0	0	0
Resultat 31/12 2015	0	0	32.584.175	32.253
Udbytte 1/1 2015	0	0	-31.720.000	-31.245
Årets udbytte	0	0	-862.500	-475
Afgang i året	0	0	0	0
Udbytte 31/12 2015	0	0	-32.582.500	-31.720
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2015	0	91.425	64.175	687

NOTER

(fortsat)

2014
i t.kr.

Note 4 – Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Associerede virksomheder:	Hemonto Holding 3 ApS	North East Family Office Management ApS	North East Family Office Advisor ApS	
Hjemsted:	Hellerup	Hellerup	Hellerup	
Ejerandel:	20,55%	20%	20%	
Kostpris	0	10.000	100.000	0
Tilgang i året	2.625.000	0	0	110
Afgang i året	0	0	0	0
Kostpris	<u>2.625.000</u>	<u>10.000</u>	<u>100.000</u>	<u>110</u>
Resultat	0	0	0	0
Årets resultat før skat	-27.417	52.041	452.935	0
Skat af årets resultat	<u>1.087</u>	<u>-12.267</u>	<u>-107.544</u>	<u>0</u>
Resultat	<u>-26.330</u>	<u>39.774</u>	<u>345.391</u>	<u>0</u>
Opskrivning 1/1 2015	0	0	0	0
Årets opskrivning	<u>262</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivning 31/12 2015	<u>262</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2015	<u>2.598.932</u>	<u>49.774</u>	<u>445.391</u>	<u>110</u>

NOTER

(fortsat)

Note 5 – Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdi metode	Overført resultat
1/1 2015	125.000	0	28.216.250
Forslag til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>799.243</u>
31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>29.015.493</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

Note 6 – Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser m.v.