

Henrik Skare Jørgensen Holding ApS
Mamrelund 3
7080 Børkop

CVR-nr.: 29535949

Årsrapport for 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. november 2016



Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Henrik Skare Jørgensen 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 28. november 2016

Direktion


Henrik Skare Jørgensen

Til den daglige ledelse i Henrik Skare Jørgensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Henrik Skare Jørgensen Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisors Etiske 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.

Daugård, den 28. november 2016

RID REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
Cvr.nr 30707907

Karen Hansen Lyse
Registreret Revisor
FSR - danske revisor

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i aktier, anpartar og fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er påvirket af underskud i den associerede selskab, men resultatet er som forventet, og der forventes overskud igen i regnskabet 2016/2017.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Henrik Skare Jørgensen Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

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 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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i 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.

Tilgodehavender

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

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JULI TIL 30. JUNI

	2015/16	2014/15
Resultat af kapitalandele.....	-106.400	96.115
Andre eksterne omkostninger	-3.696	-3.140
Driftsresultat	-110.096	92.975
Andre finansielle omkostninger	-2	-6.444
Ordinært resultat før skat	-110.098	86.531
Årets resultat	-110.098	86.531
Forslag til resultatdisponering		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-206.400	46.115
Overført resultat.....	96.302	40.416
Disponeret i alt	-110.098	86.531

AKTIVER

	2016	2015
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.963.940	2.170.340
Finansielle anlægsaktiver	1.963.940	2.170.340
Anlægsaktiver	1.963.940	2.170.340
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	50.000
Tilgodehavender	0	50.000
Likvide beholdninger	37.756	21.454
Omsætningsaktiver	37.756	71.454
Aktiver	2.001.696	2.241.794

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	2.500	2.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.323.940	1.530.340
Overført resultat.....	355.721	259.419
2 Egenkapital	1.807.161	1.917.259
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	191.535	302.700
3 Langfristede gældsforpligtelser	191.535	302.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
Periodeafgrænsningsposter	0	18.835
Kortfristede gældsforpligtelser	3.000	21.835
Gældsforpligtelser.....	194.535	324.535
Passiver.....	2.001.696	2.241.794
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo.....	640.000	640.000
Kostpris 30. juni 2016	<u>640.000</u>	<u>640.000</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	1.530.340	1.484.225
Årets resultatandele.....	-106.400	96.115
Udloddet udbytte.....	-100.000	-50.000
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>1.323.940</u>	<u>1.530.340</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>1.963.940</u>	<u>2.170.340</u>

Selskabet ejer 20 % af aktiekapitalen, nom kr. 100.000 i Skarehus DK A/S, Alrøvej 396, 8300 Odder.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	2.500	0	2.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.530.340	-206.400	1.323.940
Overført resultat.....	259.419	96.302	355.721
	<u>1.917.259</u>	<u>-110.098</u>	<u>1.807.161</u>

Selskabets virksomhedskapital på kr. 125.000 er fordelt i anparter á kr. 1.000 og multipla heraf.

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Konvertible gældsbreve	302.700	191.535	0
	<u>302.700</u>	<u>191.535</u>	<u>0</u>

4 Eventualposter mv.
Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.