

E. Mikkelsen Holding ApS

Tværgade 28, 7400 Herning

Årsrapport for 01.07.2016 - 30.06.2017

11. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 03.11.2017

Dirigent Erling Mikkelsen

CVR. NR. 29 83 46 52

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse 01.07.2016 - 30.06.2017	9
Balance pr 30.06.2017:	
Aktiver	10
Passiver	11
Noter til årsregnskab	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER:

Selskabet: E. Mikkelsen Holding ApS
Tværgade 28
7400 Herning

CVR-nr: 29 83 46 52

Aktiviteter: Formuepleje

Direktion: Erling Villy Mikkelsen
Tværgade 28
7400 Herning

Revisor: Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor
medlem af Dansk Revisorforening
Rugvænget 21
7400 Herning

Advokat: Johansen & Bliddal
Bredgade 20
6920 Videbæk

Pengeinstitut: Nordea
Østergade 6
7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING:

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/2017 for E. Mikkelsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømmene.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens bestemmelser for ikke at blive revideret.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 2. november 2017

I direktionen:

Direktør Erling Villy Mikkelsen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til anpartshaverne i E. Mikkelsen Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for E. Mikkelsen Holding ApS ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som i har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 opstilling af årsregnskabet, er jeres ansvar.

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

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med undtagelse af at grunde og bygninger, der jævnfør beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis, er indregnet til historiske kostpriser uden afskrivninger.

Herning, den 2. november 2017
Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor
CVR. nr. 13364796

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening

LEDELSESBERETNING:

Generelt:

Årsregnskabet for 2016/2017, der omfatter perioden 01.07.2016 - 30.06.2017, udgør selskabets 11. regnskabsår.

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i udleje af ejendom samt formuepleje.

Udvikling i regnskabsåret 2016/2017:

Årets resultat udgør et overskud på 34 tkr, som anses for acceptabel

Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2016/2017:

Ingen.

Resultatfordeling:

Ledelsen foreslår den i resultatopgørelse viste resultatfordeling.

Hændelser efter regnskabsårets slutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018:

Der forventes et positivt resultat i det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med undtagelse af at grunde og bygninger er indregnet til historiske kostpriser uden afskrivninger.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner og, bortset fra efterfølgende, i kontinuitet med sidste år.

Indregningsmetoder og målegrundlag:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 samt tilbageførsel som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter:

Omfatter renteindtægter og afkast af værdipapirer samt positive kursreguleringer af værdipapirer.

Finansielle omkostninger:

Omfatter renter af selskabsskat og negative kursreguleringer af værdipapirer.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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. Anvendt skattesats udgør 22%

Grunde og bygninger:

Bygninger og grunde måles til historiske kostpriser. Der afskrives ikke på bygningerne.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Omfatter børsnoterede værdipapirer, som måles til balancedagens kursværdi.

Kortfristede gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelserne indregnes amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/2017	2015/2016	<u>NOTE</u>
Andre indtægter	85.200	85.200	
Andre eksterne omkostninger	-32.818	-35.252	1
DRIFTSRESULTAT	52.382	49.948	
Andre finansielle indtægter	53.598	38.022	2
Andre finansielle omkostninger	-306	-48.929	
RESULTAT FØR SKAT	105.674	39.041	
Skat af ordinært resultat	-23.232	-5.104	
ÅRETS RESULTAT	82.442	33.937	
Der foreslås disponeret således:			
Udbytte	103.400	100.000	
Overførsel til næste år	-20.958	-66.063	
DISPONERET I ALT	82.442	33.937	

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	30.06.2017	30.06.2016	<u>NOTE</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Grunde og bygninger	1.495.892	1.495.892	
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.495.892	1.495.892	
Andre værdipapirer og kapitalandele	608.371	605.371	3
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	608.371	605.371	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.104.263	2.101.263	
Bankindestående	152.360	171.295	
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	152.360	171.295	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	152.360	171.295	
AKTIVER I ALT	2.256.623	2.272.558	

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	30.06.2017	30.06.2016	<u>NOTE</u>
<u>PASSIVER:</u>			
Indskudskapital	125.000	125.000	4
Overført til næste år	1.990.895	2.011.853	4
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	100.000	4
EGENKAPITAL I ALT	2.219.295	2.236.853	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.125	10.125	
Skyldig selskabsskat	6.203	4.580	
Anden gæld	21.000	21.000	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	37.328	35.705	
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	37.328	35.705	
PASSIVER I ALT	2.256.623	2.272.558	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			5
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			6

	30.06.2017	30.06.2016	NOTE	
<u>Andre eksterne omkostninger</u>			1	
Regnskabsmæssig assistance	10.125	10.125		
Ejendomsskatter	9.908	10.201		
Forsikringer	3.812	3.760		
Vedligeholdelse	8.543	10.858		
Gebyrer	430	308		
Andre eksterne omkostninger i alt	32.818	35.252		
<u>Andre finansielle indtægter</u>			2	
Kursregulering af værdipapirer	3.000	0		
Udbytte u/udbyteskat	3.498	38.022		
Udbytte m/udbyteskat	47.100	0		
Andre finansielle indtægter i alt	53.598	38.022		
<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u>			3	
Anskaffelsesum primo	615.591	615.591		
Årets tilgang	0	0		
Anskaffelsesum ultimo	615.591	615.591		
Kursregulering primo	-10.220	38.709		
Årets kursreguleringer	3.000	-48.929		
Kursregulering ultimo	-7.220	-10.220		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	608.371	605.371		
<u>Egenkapital</u>			4	
	Indskuds- kapital	Overførsel til næste år	Forslag til udbytte	I alt
Primo	125.000	2.011.853	100.000	2.236.853
Betalt udbytte			-100.000	-100.000
Resultat	0	-20.958	103.400	82.442
Ultimo	125.000	1.990.895	103.400	2.219.295

Indskudskapitalen er opdelt i 250 anparter a' 500 kr, og der gælder indskærnkninger i anparternes omsættelighed.

	30.06.2017	30.06.2016	<u>NOTE</u>

<u>Pantsætninger og sikkerhedstillelser</u>			5
Ingen			
<u>Eventualaktiver og -forpligtelser</u>			6
Eventualaktiver:			
Ingen.			
Eventualforpligtelser:			
Ingen.			