

Meinholt Holding ApS

CVR nr.: 30558790

Åmarken 2
4623 Lille Skensved

Årsrapport 2016 (9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 31. maj 2017

Dirigent
Bo Peter Meinholt

Indholdsfortegnelse

Påtegning

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |

Årsregnskab

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Meinholt Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Solrød, den 31. maj 2017

I direktionen:

Bo Peter Meinholt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Meinholt Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Meinholt Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 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.

Frederiksberg, den 31. maj 2017

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR Nr. 36 46 48 52

Kaspar Kristoffersen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

| | | |
|----------------------|--|------------------------------------|
| Selskabet | Meinholt Holding ApS Åmarken 2 4623 Lille Skensved | |
| | CVR nr. | 30558790 |
| | Stiftet: | 1. november 2007 |
| | Hjemsted: | Solrød |
| | Regnskabsår: | 1. januar 2016 - 31. december 2016 |
| Direktion | Bo Peter Meinholt | |
| Pengeinstitut | Danske Bank Holmens Kanal 2 - 12 1092 København K | |

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i kapitalandele og øvrige værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C. For regnskabsklasse C er tilvalgt indregning af datterselskaber til indre værdi.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandel i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheds resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med den tilknyttede virksomhed. Skatteeffekten af sambeskatningen med den tilknyttede virksomhed fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede 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.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------|----------------|---------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -15.297 | -8.047 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4 | 435.058 | 0 |
| Finansielle indtægter | 1 | 221.769 | 25.344 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -794 | -913 |
| Ordinært resultat før skat | | 640.736 | 16.384 |
| | | | |
| Skat af årets resultat | 3 | -1.580 | -3.710 |
| Årets resultat | | 639.156 | 12.674 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 278.692 | 12.674 |
| Nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 310.058 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 50.406 | 0 |
| Disponeret i alt | | 639.156 | 12.674 |

Balance 31. december

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------|------------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4 | 435.058 | 0 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 300.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 435.058 | 300.000 |
| Anlægsaktiver | | 435.058 | 300.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 631.439 | 268.320 |
| Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 9 | 35.180 | 0 |
| Tilgodehavender | | 666.619 | 268.320 |
| Likvide beholdninger | | 181.838 | 1.338 |
| Omsætningsaktiver | | 848.457 | 269.658 |
| Aktiver i alt | | 1.283.515 | 569.658 |

Balance 31. december

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Anpartskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 310.058 | 0 |
| Overført resultat | | 645.257 | 366.565 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 50.406 | 0 |
| Egenkapital | 5 | <u>1.130.721</u> | <u>491.565</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 7 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Skyldig selskabsskat | 6 | 91.640 | 3.710 |
| Anden gæld | | 61.154 | 74.383 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>152.794</u> | <u>78.093</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>152.794</u> | <u>78.093</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.283.515</u> | <u>569.658</u> |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. | 8 | | |
| Nærtstående parter | 9 | | |

Noter

| | 2016 | 2015 | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 Finansielle indtægter | | | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 22.737 | 25.344 | | |
| Øvrige finansielle indtægter | 199.032 | 0 | | |
| | 221.769 | 25.344 | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 591 | 0 | | |
| Renteomkostninger til virksomhedsejere og ledelse | 0 | 1.488 | | |
| Øvrige finansielle omkostninger | 203 | -575 | | |
| | 794 | 913 | | |
| 3 Skat af årets resultat | | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 1.580 | 3.710 | | |
| Årets regulering af udskudt skat | 0 | 0 | | |
| | 1.580 | 3.710 | | |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | | |
| Kostpris primo | 125.000 | 125.000 | | |
| Årets tilgang | 0 | 0 | | |
| Årets afgang | 0 | 0 | | |
| Kostpris ultimo | 125.000 | 125.000 | | |
| Værdireguleringer primo | -125.000 | -125.000 | | |
| Årets resultatandele | 634.090 | 575 | | |
| Årets værdireguleringer | -199.032 | -575 | | |
| Værdireguleringer ultimo | 310.058 | -125.000 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 435.058 | 0 | | |
| | | | | |
| Tilknyttede virksomheder: | Ejerandel | Selskabs- | Årets | Egenkapital |
| El-Bo Teknik ApS | 100% | kapital | resultat | |
| | | 125.000 | 634.090 | 435.058 |
| | | 125.000 | 634.090 | 435.058 |

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------------------|-----------------------|
| 5 Egenkapital | | |
| Anpartskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| Kapitalforhøjelse | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Anpartskapital ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | | |
| Reserve nettoopskrivning efter indre værdi primo | 0 | 0 |
| Forslag til resultatfordeling for året | <u>310.058</u> | <u>0</u> |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi ultimo | <u>310.058</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Overført resultat primo | 366.565 | 353.891 |
| Forslag til årets resultatfordeling | <u>278.692</u> | <u>12.674</u> |
| Overført resultat ultimo | <u>645.257</u> | <u>366.565</u> |
| | | |
| Henlagt til udbytte primo | 0 | 0 |
| Forslag til årets resultatfordeling | 50.406 | 0 |
| Udbetalt i året | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Henlagt til udbytte ultimo | <u>50.406</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Egenkapital ultimo | <u>1.130.721</u> | <u>491.565</u> |
| | | |
| Anpartskapital | | |
| Anpartskapitalen er fordelt således: | | |
| A-anparter, 1.000 stk. a nom. 125 kr. | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | | |
| 6 Skyldig selskabsskat | | |
| Selskabsskat primo | 3.710 | 2.650 |
| Årets beregnede skat | 1.580 | 3.710 |
| Årets selskabsskat i sambeskatning | 90.060 | 0 |
| Betalt i året | <u>-3.710</u> | <u>-2.650</u> |
| | <u>91.640</u> | <u>3.710</u> |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|----------|----------|
| 7 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Udskudt skat primo | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat i året | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden El-Bo Teknik ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 85 pr. 31. december 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Nærtstående parter

Der har været et ulovligt udlån til ledelsen i regnskabsåret, udlånet er blevet renteberegnet med de lovpligtige renter, diskontoen + 10,2%, jævnfør selskabslovens krav om inddrivelse af lovpligtige renter i forbindelse med lån ydet i strid med selskabsloven.

Det ulovlige lån er indfriet i forbindelse udbytte for regnskabsåret, udlånet var i året på maksimalt tkr. 50.

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
info@addco.dk
CVR 36 46 48 52

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bo Peter Meinholt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-213137806346

IP: 5.186.119.198

2017-05-31 16:14:53Z

NEM ID 

Kaspar Kristoffersen

Registreret revisor

På vegne af: ADDCO P/S

Serienummer: CVR:36464852-RID:38987277

IP: 77.221.228.89

2017-05-31 16:15:52Z

NEM ID 

Bo Peter Meinholt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-213137806346

IP: 5.186.119.198

2017-05-31 16:18:33Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WZ5CK-17BT-ADYTB-KKAFL-FIB7L-3LE1M

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>