

**Myrwick Consultants Holding ApS**  
**CVR-nr. 31470684**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.08.2016

**Dirigent**

---

Navn: Marina Schmidt

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 01.04.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Myrwick Consultants Holding ApS  
Østergårdsparken 21  
8410 Rønne

CVR-nr.: 31470684

Hjemsted: Syddjurs

Regnskabsår: 02.04.2015 - 01.04.2016

### **Bestyrelse**

Christian Myrwick

Lone Myrwick

Martin Joachim Myrwick

Michael Myrwick

### **Direktion**

Steen Myrwick

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 02.04.2015 - 01.04.2016 for Myrwick Consultants Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 01.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 02.04.2015 - 01.04.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ugelbølle, den 08.08.2016

### Direktion

Steen Myrwick

### Bestyrelse

Christian Myrwick

Lone Myrwick

Martin Joachim Myrwick

Michael Myrwick

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Myrwick Consultants Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Myrwick Consultants Holding ApS for regnskabsåret 02.04.2015 - 01.04.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 01.04.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 02.04.2015 - 01.04.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at vi under vores gennemgang har konstateret, at selskabet primo regnskabsåret har ydet lån til selskabets ledelse i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Vi skal gøre opmærksom på, at ledelsen i regnskabsåret 2015/16 har bragt forholdet i orden ved en udbytte udlodning. Vi henviser til note 5, hvor forholdet er beskrevet yderligere.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 08.08.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Bach  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er handle med værdipapirer, herunder hel- eller delvist ejede datterselskaber, samt dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret 2015/16 realiseret et underskud på 401 t.kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Selskabets aktiver pr. 01.04.2016 andrager således 4.450 t.kr. og egenkapitalen udgør 3.114 t.kr.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 dets danske dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavende og skyldig selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.222</b>	<b>(11.049)</b>
Af- og nedskrivninger	1	<u>(444.267)</u>	<u>(38.733)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(442.045)</b>	<b>(49.782)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	1.353.000
Andre finansielle indtægter		7.595	20.005
Andre finansielle omkostninger		<u>(22.877)</u>	<u>(2.064)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(457.327)</b>	<b>1.321.159</b>
Skat af ordinært resultat	2	<u>55.935</u>	<u>10.697</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(401.392)</u></b>	<b><u>1.331.856</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	257.000
Overført resultat		<u>(401.392)</u>	<u>1.074.856</u>
		<b><u>(401.392)</u></b>	<b><u>1.331.856</u></b>

**Balance pr. 01.04.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	542.267
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>0</b>	<b>542.267</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.428.571	2.428.571
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		281.567	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>2.710.138</b>	<b>2.428.571</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.710.138</b>	<b>2.970.838</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	78.314
Andre tilgodehavender		16.170	33.179
Tilgodehavende selskabsskat		633.613	837.219
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	257.005
<b>Tilgodehavender</b>		<b>649.783</b>	<b>1.205.717</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.090.345</b>	<b>1.555.825</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.740.128</b>	<b>2.761.542</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.450.266</b>	<b>5.732.380</b>

**Balance pr. 01.04.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		553.571	553.571
Overført overskud eller underskud		2.560.430	2.961.822
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	257.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.114.001</u></b>	<b><u>3.772.393</u></b>
Udskudt skat		0	16.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>16.000</u></b>
Anden gæld		600.000	800.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>800.000</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	200.000	200.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		306.137	0
Skyldig selskabsskat		182.204	789.387
Anden gæld		47.924	154.600
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>736.265</u></b>	<b><u>1.143.987</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.336.265</u></b>	<b><u>1.943.987</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>4.450.266</u></b>	<b><u>5.732.380</u></b>
Eventualforpligtelser	7		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	553.571	2.961.822	257.000	3.772.393
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(257.000)	(257.000)
Årets resultat	0	(401.392)	0	(401.392)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>553.571</b>	<b>2.560.430</b>	<b>0</b>	<b>3.114.001</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>1. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	0	38.733
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	444.267	0
	<u>444.267</u>	<u>38.733</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	(39.935)	(34.994)
Ændring af udskudt skat	(16.000)	28.500
Regulering vedrørende tidligere år	0	(4.203)
	<u>(55.935)</u>	<u>(10.697)</u>
		<u>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</u>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		581.000
Tilgange		677.000
Afgange		(1.258.000)
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo		(38.733)
Tilbageførsel ved afgang		38.733
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>0</u>
		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</u>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		2.428.571
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>2.428.571</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>2.428.571</u>

## Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder:					
Polyfa Consultants A/S	Syddjurs	A/S	100,00	2.877.701	643.711

### 5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Det maksimale udlån til bestyrelsen har i regnskabsåret udgjort 257 t.kr. Forrentningen af mellemværende er sket ved en rentesats på 10,05 %.

	<u>Forfald inden 12 måneder 2014/15 kr.</u>	<u>Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.</u>
<b>6. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld	200.000	200.000	600.000
	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>600.000</b>

### 7. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.