

## **Henrik Mathiassen Holding ApS**

Capellavej 6

8270 Højbjerg

CVR-nr. 31768136

## **Årsrapport for 2015**

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 11. maj 2016

---

Henrik Mathiassen  
Dirigent

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Henrik Mathiassen Holding ApS

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter.....	11

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

**Henrik Mathiassen Holding ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Henrik Mathiassen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 11. april 2016

## **Direktion**

Henrik Mathiassen  
direktør

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

**Henrik Mathiassen Holding ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Henrik Mathiassen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Henrik Mathiassen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 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 opstilling 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.

Aarhus, den 11. april 2016

Abel & Jørgensen  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 14343849

Jette Frederiksen  
registreret revisor

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Henrik Mathiassen Holding ApS

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i kapitalandele og værdipapirer.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af årets drift har været tilfredsstillende og som forventet.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

**Henrik Mathiassen Holding ApS**

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Generelt

Årsrapporten for Henrik Mathiassen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at aktivet har en værdi og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen bliver aktuel 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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Licens- og royaltynindtægter indregnes på det tidspunkt, hvor den underliggende transaktion gennemføres.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter bl.a. administrations- og andre omkostninger.

#### Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft lønnet personale.

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder kursreguleringer vedrørende værdipapirer og gæld, samt transaktioner i fremmed valuta.

#### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt indregnes som renter under finansielle poster.

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Henrik Mathiassen Holding ApS

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill / fradrag for negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til kr. 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Der foretages en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på regnskabsaflæggelsestidspunktet.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

#### Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse i henhold til årsregnskabslovens § 48.

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Henrik Mathiassen Holding ApS

## Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttotab/-fortjeneste</b>		<b>-11.896</b>	<b>1.377</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		70.468	-53.280
Finansielle indtægter		2.809	13
Finansielle omkostninger		-1.121	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>60.260</b>	<b>-51.890</b>
Skat af årets resultat		-229	-434
<b>Årets resultat</b>		<b>60.031</b>	<b>-52.324</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		70.468	-53.280
Overført resultat		-10.437	956
		<b>60.031</b>	<b>-52.324</b>



# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Henrik Mathiassen Holding ApS

## Balance

	Note	31.12.15 kr.	31.12.14 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	568.466	331.998
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>568.466</b>	<b>331.998</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>568.466</b>	<b>331.998</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.000	3.229
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		65.811	123.002
Udsudte skatteaktiver		409	638
<b>Tilgodehavender</b>		<b>68.220</b>	<b>126.869</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.831</b>	<b>35.497</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>70.051</b>	<b>162.366</b>
<b>Aktiver</b>		<b>638.517</b>	<b>494.364</b>

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Henrik Mathiassen Holding ApS

## Balance

	Note	31.12.15 kr.	31.12.14 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	246.484	176.016
Overført resultat	4	150.505	160.942
<b>Egenkapital</b>		<b>521.989</b>	<b>461.958</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.375	0
Anden gæld		83.001	4.375
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		29.152	28.031
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>116.528</b>	<b>32.406</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>116.528</b>	<b>32.406</b>
<b>Passiver</b>		<b>638.517</b>	<b>494.364</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Henrik Mathiassen Holding ApS

## Noter

### 1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Design People ApS	Aarhus	50,00	996.933	140.935
			<b>996.933</b>	<b>140.935</b>
			<b>31.12.15</b>	<b>31.12.14</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>				
Saldo primo			125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>			<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse den 30.09.2008.

### 3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	176.016	229.296
Årets tilgang	70.468	-53.280
<b>Saldo ultimo</b>	<b>246.484</b>	<b>176.016</b>

### 4. Overført resultat

Saldo primo	160.942	159.986
Årets tilgang	-10.437	956
<b>Saldo ultimo</b>	<b>150.505</b>	<b>160.942</b>

### 5. Eventualforpligtelser

Der er ingen kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

### 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for anden gæld t.kr. 83 er afgivet pant i kapitalandel, regnskabsmæssig værdi kr. 568.466.