

---

# ***Henrik Mathiasen Holding ApS***

Sandagervej 16, 8240 Risskov

## **Årsrapport for 2016/17** (regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 32 66 35 16

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/11 2017

Henrik Mathiasen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Henrik Mathiasen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 30. november 2017

## Direktion

Henrik Lyngsø Matthiasen  
adm. direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Henrik Mathiasen Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Henrik Mathiasen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 30. november 2017

## PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lars Greve Jensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Henrik Mathiasen Holding ApS  
Sandagervej 16  
8240 Risskov

CVR-nr.: 32 66 35 16  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Aarhus

**Direktion**

Henrik Lyngsø Matthiasen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Nobelparken  
Jens Chr. Skous Vej 1  
8000 Aarhus C

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-230.615</b>	<b>-161.170</b>
Finansielle indtægter	2	12.582.924	2.733.047
Finansielle omkostninger		<u>-547.115</u>	<u>-1.948.391</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>11.805.194</b>	<b>623.486</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-121.754</u>	<u>-46.422</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>11.683.440</u></b>	<b><u>577.064</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	50.600
Overført resultat		<u>11.583.440</u>	<u>526.464</u>
		<b><u>11.683.440</u></b>	<b><u>577.064</u></b>

# Balance 30. juni

## Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Materielle anlægsaktiver under udførelse		25.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>25.000</b>	<b>0</b>
Kapitalandele i dattervirksomheder		243.973	36.633
Kapitalandele i associerede virksomheder		5.450.000	5.450.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>5.693.973</b>	<b>5.486.633</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.718.973</b>	<b>5.486.633</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	3.212.072
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.072.870	3.940.619
Selskabsskat		89.491	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.162.361</b>	<b>7.152.691</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>14.656.823</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.196.505</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>19.015.689</b>	<b>7.152.691</b>
<b>Aktiver</b>		<b>24.734.662</b>	<b>12.639.324</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		161.633	161.633
Overført resultat		23.086.296	11.502.856
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	50.600
<b>Egenkapital</b>	4	<b>23.347.929</b>	<b>11.715.089</b>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	124.724
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>124.724</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.371.733	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	4.755
Selskabsskat		0	46.422
Anden gæld		15.000	748.334
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.386.733</b>	<b>799.511</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.386.733</b>	<b>799.511</b>
<b>Passiver</b>		<b>24.734.662</b>	<b>12.639.324</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i virksomheder inden for handel og industri og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	12.000.000	2.350.000
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	18.000	129.400
Renteindtægter associerede virksomheder	84.600	253.647
Andre finansielle indtægter	480.324	0
	<b>12.582.924</b>	<b>2.733.047</b>

## 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	77.508	46.422
Regulering af skat vedrørende tidligere år	44.246	0
	<b>121.754</b>	<b>46.422</b>

## 4 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	161.633	11.502.856	50.600	11.715.089
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	0	11.583.440	100.000	11.683.440
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>161.633</b>	<b>23.086.296</b>	<b>100.000</b>	<b>23.347.929</b>

Selskabskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt DKK 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

# Noter til årsregnskabet

	2017 DKK	2016 DKK
<b>5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Pant og sikkerhedsstillelse</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter: Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution over for selskabets bankforbindelse vedrørende datterselskabet Sunflower ApS. Selvskyldnerkautionen er ulimiteret.		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for ejerbolig under opførelse:		
Der er stillet sikkerhed i værdipapirdepot med 1.531.458 kr. for ejerbolig under opførelse med en samlet regnskabsmæssig værdi af	25.000	0
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for leasingforpligtelser: Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for 3. mands gældsforpligtelser for op til 3,65 mio. kr.: Værdipapirer	906.100	0
<b>Kautions- og garantiforpligtelser</b>		
Garanti stillet for ejerbolig under opførelse erhverv - med udløb 21/6-2020	2.550.000	0
<b>Andre eventualforpligtelser</b>		
Selskabet er part i enkelte retssager. Selskabets ledelse vurderer ikke at de vil få væsentlig indflydelse på selskabet.		
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.		

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henrik Mathiasen Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes 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 tilbageførsler 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Øvrige bygninger 30 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.