

---

# ***Henrik Mathiasen Holding ApS***

Sandagervej 16, 8240 Risskov

## **Årsrapport for 2015/16** (regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 32 66 35 16

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/11 2016

Henrik Mathiasen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 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 6

Regnskabspraksis 8

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 30. november 2016

## 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 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 30. november 2016

## 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

**Hovedaktivitet**

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

**Direktion**

Henrik Lyngsø Matthiasen

**Revisor**

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-161.170</b>	<b>-10.000</b>
Finansielle indtægter	1	2.733.047	5.969.643
Finansielle omkostninger		<u>-1.948.391</u>	<u>-3.015.414</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>623.486</b>	<b>2.944.229</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-46.422</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>577.064</u></b>	<b><u>2.944.229</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	0
Overført resultat		<u>526.464</u>	<u>2.944.229</u>
		<b><u>577.064</u></b>	<b><u>2.944.229</u></b>

## Balance 30. juni

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i dattervirksomheder	3	36.633	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	5.450.000	3.250.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>5.486.633</b>	<b>3.250.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.486.633</b>	<b>3.250.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.832.893	3.170.600
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.940.619	1.054.093
Andre tilgodehavender		0	6.499.587
<b>Tilgodehavender</b>		<b>11.773.512</b>	<b>10.724.280</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>11.773.512</b>	<b>10.724.280</b>
<b>Aktiver</b>		<b>17.260.145</b>	<b>13.974.280</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		161.633	125.000
Overført resultat		11.502.856	10.976.392
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	50.000
<b>Egenkapital</b>	5	<b>11.715.089</b>	<b>11.151.392</b>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.745.545	2.807.888
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>4.745.545</b>	<b>2.807.888</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.755	0
Selskabsskat		46.422	0
Anden gæld		748.334	15.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>799.511</b>	<b>15.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>799.511</b>	<b>15.000</b>
<b>Passiver</b>		<b>17.260.145</b>	<b>13.974.280</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

# Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	2.350.000	5.300.000
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	129.400	71.900
Renteindtægter associerede virksomheder	253.647	0
Andre finansielle indtægter	0	597.743
	<b>2.733.047</b>	<b>5.969.643</b>

## 2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	46.422	0
	<b>46.422</b>	<b>0</b>

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>3 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	9.620.000	9.620.000
Tilgang i årets løb	36.633	0
Kostpris 30. juni	9.656.633	9.620.000
Værdireguleringer 1. juli	-12.427.888	-9.412.474
Årets nedskrivninger	-1.937.657	-3.015.414
Værdireguleringer 30. juni	-14.365.545	-12.427.888
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	4.745.545	2.807.888
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>36.633</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Sunflower ApS	Aarhus	80.000	100%
Henrik Mathiasen Holding II ApS	Aarhus	125000	100%



## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	3.250.000	3.250.000
Tilgang i årets løb	2.200.000	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>5.450.000</b>	<b>3.250.000</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Nordic Game Supply A/S	Aarhus	500.000	50%
Amo Toys Scandinavia A/S	Aarhus	600.000	33%
LinusPro ApS	Aarhus	990.000	33%
Bisgaard&Bentzon ApS	Aarhus	90.000	33%

## 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	10.976.392	50.000	11.151.392
Kontant kapitalforhøjelse	36.633	0	0	36.633
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat	0	526.464	50.600	577.064
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>161.633</b>	<b>11.502.856</b>	<b>50.600</b>	<b>11.715.089</b>

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

## 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2016.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Henrik Mathiasen Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 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

### Bruttotab

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.

# Regnskabspraksis

## Balancen

### 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.

### 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.