
Henrik Mathiasen Holding II ApS

Sandagervej 16, 8260 Risskov

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

CVR-nr. 32 94 47 01

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

Henrik Lyngsø Mathiasen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 30. juni 2016 for Henrik Mathiasen Holding II 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 II ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Henrik Mathiasen Holding II ApS for regnskabsåret 1. januar 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. januar 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 II ApS
Sandagervej 16
8260 Risskov

CVR-nr.: 32 94 47 01
Regnskabsperiode: 1. januar - 30. juni
Hjemstedskommune: Aarhus

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og fabrikation, at investere samt at være holdingselskab.

Direktion

Henrik Lyngsø Matthiasen

Revisor

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

Resultatopgørelse 1. januar - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014 DKK
Bruttotab		-39.572	-55.552
Finansielle indtægter		935.744	1.072.218
Finansielle omkostninger		<u>-217.581</u>	<u>-561.010</u>
Resultat før skat		678.591	455.656
Skat af årets resultat	1	<u>-145.978</u>	<u>-122.819</u>
Årets resultat		<u>532.613</u>	<u>332.837</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		12.000.000	400.000
Overført resultat		<u>-11.467.387</u>	<u>-67.163</u>
		<u>532.613</u>	<u>332.837</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		96.869	96.869
Andre tilgodehavender		0	1.279.337
Finansielle anlægsaktiver		96.869	1.376.206
Anlægsaktiver		96.869	1.376.206
Andre tilgodehavender		8.974	33.809
Selskabsskat		37.389	0
Tilgodehavender		46.363	33.809
Værdipapirer		15.210.235	13.107.176
Likvide beholdninger		17.586	6.762
Omsætningsaktiver		15.274.184	13.147.747
Aktiver		15.371.053	14.523.953

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		21.981	11.489.368
Foreslået udbytte for regnskabsåret		12.000.000	400.000
Egenkapital	2	12.146.981	12.014.368
Anden gæld		0	2.401.211
Langfristede gældsforpligtelser		0	2.401.211
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.212.072	0
Selskabsskat		0	96.374
Anden gæld		12.000	12.000
Kortfristede gældsforpligtelser		3.224.072	108.374
Gældsforpligtelser		3.224.072	2.509.585
Passiver		15.371.053	14.523.953
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	150.106	122.819
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-4.128	0
	<u>145.978</u>	<u>122.819</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået udbyt-</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	te for regnskabs-	DKK
			år	
			DKK	
Egenkapital 1. januar	125.000	11.489.368	400.000	12.014.368
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	-11.467.387	12.000.000	532.613
Egenkapital 30. juni	<u>125.000</u>	<u>21.981</u>	<u>12.000.000</u>	<u>12.146.981</u>

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

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for 3. mands gældsforpligtelser for op til DKK 1 mio.:

Værdipapir	1.163.825	13.107.176
Likvide beholdninger	0	4.851

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Henrik Mathiasen Holding II 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

Bruttofortjeneste

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre 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.

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.