

# M Hellemann Holding ApS

## Årsrapport 2016

**CVR: 33060092**

**01.01.2016 – 31.12.2016**

**VERMUNDSVEJ 24, 8370 HADSTEN**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 12.02.2017

---

Dirigent: Morten Hellemann



LMO.DK • TLF. 7015 4000

Søften, Viborg, Horsens, Silkeborg, Aars og Samsø.



# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>4</b>
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>8</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

M Hellemann Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 01.02.2017

## DIREKTION

---

Morten Hellemann

# REVISORS ERKLÆRING

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i M Hellemann Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav 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.

Søften, den 01.02.2017

LMO I/S

CVR nr. 30869052

---

Bruno Pilgård

Registreret revisor

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

M Hellemann Holding ApS  
Vermundsvej 24  
8370 Hadsten

CVR-nr.: 33060092

Stiftet: 01-07-2010

Hjemsted: Favrskov kommune

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Det er det 7. regnskabsår

## **DIREKTION**

Morten Hellemann

## **REVISOR**

LMO I/S

Trigevej 20, Søften

8382 Hinnerup

# LEDELSESBERETNING

## **HOVEDAKTIVITET**

Virksomhedens aktiviteter er at eje anparter i Ahrensdal ApS

## **USÆDVANLIGE FORHOLD**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## **UDVIKLING I AKTIVITETET OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Egenkapital primo og sidste års resultat er reduceret med 27.500 kr. som følge af praksisændring i associeret virksomhed.

Sammenligningstillene er tilpasset.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

### RESULTATANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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

### FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i associeret virksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

### TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# RESULTATOPGØRELSE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
<b>Bruttotab</b>	<b>-3.678</b>	<b>-5.259</b>
Indtjening associeret virksomhed	44.180	50.275
Finansielle indtægter	6.200	5.486
Finansielle omkostninger	-6.343	-4.700
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>40.359</b>	<b>45.803</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>40.359</b>	<b>45.803</b>
<b>Resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	103.400	101.200
Overført resultat	-63.041	-55.398
<b>Disponering i alt</b>	<b>40.359</b>	<b>45.803</b>

# BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Aktiver</b>		
1	Kapitalandele i associeret virksomhed	3.787.973	3.843.793
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>3.787.973</b>	<b>3.843.793</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>3.787.973</b>	<b>3.843.793</b>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	-1
	Tilgodehavende i associeret virksomhed	145.636	145.438
	<b>Tilgodehavende</b>	<b>145.636</b>	<b>145.438</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.875</b>	<b>2.875</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>148.511</b>	<b>148.313</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>3.936.484</b>	<b>3.992.106</b>

# BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	3.594.516	3.657.557
Foreslået udbytte	103.400	101.200
<b>Egenkapital</b>	<b>3.777.916</b>	<b>3.838.757</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	158.568	153.349
Anden gæld	0	-1
<b>Kortfristet gældsforpligtigelse</b>	<b>158.568</b>	<b>153.348</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTIGELSER</b>	<b>158.568</b>	<b>153.348</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>3.936.484</b>	<b>3.992.106</b>
2 <b>Eventualforpligtelser</b>		
3 <b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

		2016	2015		
		STK.	PRIS	KR.	KR.
<b>1</b>	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>				
1652 01	Kapitalandele Ahrensdal ApS			3.787.973	3.843.793
	<b>Kapitalandele i associeret virksomhed</b>			<b>3.787.973</b>	<b>3.843.793</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			<b>3.787.973</b>	<b>3.843.793</b>

## **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Hovedtallene for dattervirksomheden pr. 31. december 2016:

	<b>Hjemsted</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Ejerandel</b>
Ahrensdal ApS	Favrskov	15.151.893	176.720	25%

# NOTER

## 2 EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen

## 3 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen