

M Hellemann Holding ApS

CVR: 33060092

Årsrapport 2015

01.01.2015 – 31.12.2015



LMO.DK • 7015 4000

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

M Hellemann Holding ApS
Vermundsvej 24
8370 Hadsten

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 05.02.2016

Dirigent: Morten Hellemann

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 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 undertegnedes opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 29.01.2016

Direktion

Morten Hellemann

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab

Til den daglige ledelse i

M Hellemann Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 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 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 29.01.2016

LMO I/S

CVR nr. 30869052

Bruno Pilgård

Registreret revisor

Selskabet

M Hellemann Holding ApS
Vermundsvej 24
8370 Hadsten

CVR-nr.: 33060092

Stiftet: 01-07-2010

Hjemsted: Favrskov kommune

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Det er det 6. regnskabsår

Direktion

Morten Hellemann

Revisor

LMO I/S

Trigevej 20, Søften

8382 Hinnerup

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 aktiviteter 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 selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Indtjening associerede virksomheder

Indtjening associerede virksomheder består af resultatandele i associerede virksomheder.

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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

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 acontoskatte.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab	-5.259	-3.776
Indtjening associeret virksomhed	77.775	572.729
Finansielle indtægter	5.486	2.500
Finansielle omkostninger	-4.700	-2.000
Årets resultat før skat	73.303	569.454
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	73.303	569.454
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	101.200	99.800
Overført resultat	-27.898	469.654
Disponering i alt	73.303	569.454

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
1	Andel i associeret virksomhed	3.871.293	3.893.517
	Finansielle anlægsaktiver	3.871.293	3.893.517
	Anlægsaktiver	3.871.293	3.893.517
	Tilgodehavende associeret virksomhed	145.438	72.157
	Tilgodehavende	145.438	72.157
	Likvide beholdninger	2.875	2.875
	Omsætningsaktiver	148.313	75.032
	Aktiver	4.019.606	3.968.549

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	3.685.057	3.712.955
	Foreslået udbytte	101.200	99.800
2	Egenkapital	3.866.257	3.892.755
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	153.349	75.795
	Anden gæld	-1	-1
	Kortfristet gældsforpligtigelse	153.349	75.795
	Gældsforpligtigelser	153.349	75.795
	Passiver	4.019.606	3.968.549
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

	Stk.	Pris	2015 kr.	2014 kr.
1 Finansielle anlægsaktiver				
1651 01 Kapitalandele Ahrensdal ApS			3.871.293	3.893.517
Andel i associeret virksomhed			3.871.293	3.893.517
Finansielle anlægsaktiver			3.871.293	3.893.517

Kapitalandele i associerede virksomheder

Hovedtallene for dattervirksomheden pr. 31. december 2015:

	Hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Ahrensdal ApS	Favrskov	15.485.170	311.101	25%

2 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	80.000	0	3.712.955	99.800	3.892.755
Forslag til resultatdisponering		0	-27.899	101.200	73.302
Udbetalt udbytte				-99.800	-99.800
Ultimo	80.000	0	3.685.057	101.200	3.866.257

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital			80	80	80
Overført resultat			3.285	3.713	3.685
Foreslået udbytte			98	100	101
Egenkapital i alt			3.463	3.893	3.866

3 Eventualforpligtelser

Ingen

4 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Ingen