

MHS2107 ApS

Strandvejen 121
3070 Snekkersten

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2016

Mikael Heibrock Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MHS2107 ApS
Strandvejen 121
3070 Snekkersten

CVR-nr: 33951256
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015/16 for MHS2107 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 28/11/2016

Direktion

Mikael Heibrock Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for fravalg af revision er overholdt, hvorfor årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i MHS2107 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MHS2107 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Kongens Lyngby, 28/11/2016

Paul Bo Frier Nielsen

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

REVISIONSCENTRET FRIER, registreret revisionsanpartsselskab

CVR: 12697791

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/2016 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

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

Selskabet har valgt at sammendrage nettoomsætningen og produktionsomkostninger i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen består af honorar for konsulentydelse, jf. virksomhedens hovedformål. Der har været aktiviteter i 2015/2016, men de har ikke været indtægtsgivende.

Produktionsomkostninger:

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Øvrige eksterne omkostninger

Øvrige eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger m.v.

Andre driftsindtægter/-omkostninger:

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avancer og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Endvidere indregnes modtaget udbytte selskabets kapitalandele som andre driftsindtægter.

Finansielle poster:

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

Skatter, herunder eventualforpligtelse

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.

Balance**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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Værdipapirer og kapitalandele

Andre tilgodehavende måles til kostpris svarende til nominel værdi. Tilskrevne renter på udlånene er medtaget som Andre tilgodehavender under omsætningsaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer

Værdipapirbeholdning indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi(børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Der afsættes imidlertid ikke udskudt skat af midlertidige forskelle, som eksisterer på tidspunktet for førstegangsendregningen.

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

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 indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-76.511	-108.281
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-112.000	-143.017
Resultat af ordinær primær drift		-188.511	-251.298
Andre finansielle indtægter		637.327	1.144.363
Øvrige finansielle omkostninger		-588.602	-230.562
Ordinært resultat før skat		-139.786	662.503
Skat af årets resultat	3	15.284	-167.841
Årets resultat		-124.502	494.662
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	250.000
Overført resultat		-474.502	244.662
I alt		-124.502	494.662

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		336.000	448.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	336.000	448.000
Andre tilgodehavender		857.000	857.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	857.000	857.000
Anlægsaktiver i alt		1.193.000	1.305.000
Tilgodehavende skat		351.213	0
Andre tilgodehavender		11.396	48.288
Tilgodehavender i alt		362.609	48.288
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.988.696	8.146.463
Værdipapirer og kapitalandele i alt		7.988.696	8.146.463
Likvide beholdninger		637.031	1.157.718
Omsætningsaktiver i alt		8.988.336	9.352.469
Aktiver i alt		10.181.336	10.657.469

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	6	250.000	250.000
Overført resultat		9.497.653	9.972.155
Forslag til udbytte		350.000	250.000
Egenkapital i alt		10.097.653	10.472.155
Hensættelse til udskudt skat		0	16.080
Hensatte forpligtelser i alt		0	16.080
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.368	2.780
Skyldig selskabsskat		0	73.804
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		64.315	77.650
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		83.683	169.234
Gældsforpligtelser i alt		83.683	169.234
Passiver i alt		10.181.336	10.657.469

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte i regnskabsåret 2015/2016.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Blandede driftsmidler	112.000	112.000
Tab ved salg af blandede driftsmidler	0	31.017
	112.000	143.017

3. Skat af årets resultat

	Selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	I alt kr.
2015/2016			
Betalt aconto skat	-270.000	0	-270.000
Rentetillæg	150	0	150
Indeholdt udbytteskat	-69.876	0	-69.876
	-339.726		-339.726
2014/2015			
Saldo pr. 1/7-2015	73.804	16.080	89.884
Reguleringer tidligere år	-11.351	0	-11.351
Skat af årets indkomst	0	-16.080	-16.080
Betalt aconto skat	-73.940	0	-73.940
	-11.487	0	-11.487
Overskydende selskabsskat	-351.213	0	-351.213

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	560.000
Kostpris ultimo	560.000
Af- og nedskrivning primo	-112.000
Årets afskrivning	-112.000
Af- og nedskrivning ultimo	-224.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	336.000

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andre tilgodehavender kr.
Kostpris primo	857.000
Kostpris ultimo	857.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	857.000

Tilgodehavendet består af 2 udlån til PwC P/S på kr. 372.000 og 485.000, som er bundne til henholdsvis 31. oktober 2016 og 31. oktober 2017.

6. Registreret kapital mv.

Selskabsskat består af 250 anparter á DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at eje kapitalandele og gældsinstrumenter m.v. samt yde bistand og lave konsulenttydelser samt virksomhed, som har forbindelse hermed.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog:

Mikael Heibrock Sørensen, Strandvejen 121 A, 3070 Snekkersten - 100%

Nærtstående parter

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter, bortset fra transaktioner på sædvanlige markedsvilkår.