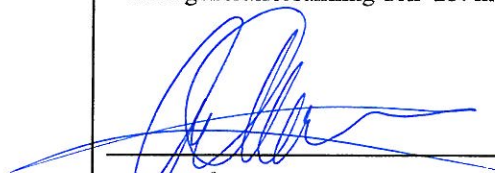


M. Illemann Holding ApS

Lerager 20
3600 Frederikssund
CVR-nr. 35 38 46 34

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. maj 2017



Martin Åvist Illemann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for M. Illemann Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

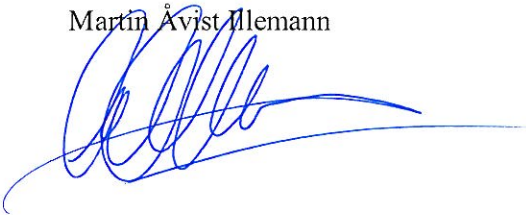
Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 23. maj 2017

Direktion

Martin Åvist Illemann



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i M. Illemann Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for M. Illemann Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 23. maj 2017

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88


Morten Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

M. Illemann Holding ApS
Lerager 20
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 35 38 46 34
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 24. juni 2013
Hjemsted: Frederikssund

Direktion

Martin Åvist Illemann

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 547.353, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.442.767.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for M. Illemann Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for M. Illemann Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsniveau.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 i.kr.
Bruttotab		-6.250	-6
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		556.958	30
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-36
Finansielle indtægter	1	2.180	6
Finansielle omkostninger	2	-8.171	-7
Resultat før skat		544.717	-13
Skat af årets resultat	3	2.636	-1
Årets resultat		547.353	-14
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		103.400	101
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		556.958	0
Overført resultat		-113.005	-115
		547.353	-14

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>749.544</u>	<u>193</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>749.544</u>	<u>193</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>749.544</u>	<u>193</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		47	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	67
Selskabsskat		<u>193.443</u>	<u>62</u>
Tilgodehavender		<u>193.490</u>	<u>129</u>
Likvide beholdninger		<u>1.188.389</u>	<u>815</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.381.879</u>	<u>944</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.131.423</u></u>	<u><u>1.137</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		556.958	0
Overført resultat		702.409	815
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>102</u>
Egenkapital	6	<u>1.442.767</u>	<u>997</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6
Gæld til tilknyttede virksomheder		682.405	134
Anden gæld		<u>1</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>688.656</u>	<u>140</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>688.656</u>	<u>140</u>
Passiver i alt		<u>2.131.423</u>	<u>1.137</u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	3
Andre finansielle indtægter	<u>2.180</u>	<u>3</u>
	<u>2.180</u>	<u>6</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	7.898	7
Andre finansielle omkostninger	<u>273</u>	<u>0</u>
	<u>8.171</u>	<u>7</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-2.636	-2
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>3</u>
	<u>-2.636</u>	<u>1</u>

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	1.074.152	1.075
Tilgang i årets løb	25.001	0
Kostpris 31. december 2016	1.099.153	1.075
Værdireguleringer 1. januar 2016	-881.567	-612
Øvrige reguleringer	-46.009	0
Andel af årets resultat efter skat	577.967	30
Udbytteudlodning	0	-300
Værdireguleringer 31. december 2016	-349.609	-882
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	749.544	193

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Viking Gulvbelægning ApS	Frederikssund	100%	685.536	492.951
Tæppe-Torvet ApS	Frederikssund	100%	64.007	85.016

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	25.000	25
Afgang i årets løb	-25.000	0
Kostpris 31. december 2016	<u>0</u>	<u>25</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	-25.000	0
Årets resultat	0	-36
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>25.000</u>	<u>11</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>0</u>	<u>-25</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	0	815.414	101.200	996.614
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	556.958	-113.005	103.400	547.353
Egenkapital 31. december 2016	80.000	556.958	702.409	103.400	1.442.767

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter m.v.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.