

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

**HOLMENHENRIKSEN APS**

**BLANKAVEJ 41, 4**

**2500 Valby**

**CVR-nr. 36 02 23 10**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2017

---

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11-12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14-16

**Selskab**

Holmenhenriksen ApS  
Blankavej 41, 4  
2500 Valby

CVR-nummer 36 02 23 10

3. regnskabsår

Hjemsted: København

**Direktion**

Søren Dam Henriksen

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Vicky Werfel, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

Holmenhenriksen ApS' hovedaktivitet er at drive virksomhed med rengøring- og ejendomsservice og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Holmenhenriksen 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for fravalg af revision af årsrapporten for opfyldt.

Valby, den 30. maj 2017

**I direktionen**

---

Søren Dam Henriksen

### Til den daglige ledelse i Holmenhenriksen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holmenhenriksen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 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.

Søborg, den 30. maj 2017

**inforevision**  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

Vicky Werfel  
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

**VALUTAOMREGNING**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

**RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

**Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" samt "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne kunderabatter.

**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs- og administrationsomkostninger.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.



**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22,0% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med SDHenriksen ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill

5 år

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	955.216	963.931
1 Personalemkostninger	<u>-803.725</u>	<u>-773.948</u>
INDTJENINGSBIDRAG	151.491	189.983
4, 5 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-54.884</u>	<u>-54.884</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	96.607	135.099
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.110</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT	95.497	135.099
3 Skat af årets resultat	<u>-21.409</u>	<u>-31.514</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>74.088</u></u>	<u><u>103.585</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	40.000
Overført resultat	<u>74.088</u>	<u>63.585</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>74.088</u></u>	<u><u>103.585</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4 Goodwill	<u>6.000</u>	<u>9.000</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>6.000</u>	<u>9.000</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>103.766</u>	<u>155.650</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>103.766</u>	<u>155.650</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>109.766</u>	<u>164.650</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	90.901	113.659
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	29.927	0
Andre tilgodehavender	<u>30.865</u>	<u>30.623</u>
TILGODEHAVENDER	<u>151.693</u>	<u>144.282</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>262.174</u>	<u>228.568</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>413.867</u>	<u>372.850</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>523.633</u></u>	<u><u>537.500</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	218.955	144.867
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>40.000</u>
EGENKAPITAL	<u>268.955</u>	<u>234.867</u>
3 Hensættelse til udskudt skat	<u>138</u>	<u>4.366</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>138</u>	<u>4.366</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>76.410</u>	<u>97.651</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.004	22.672
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	25.637	26.774
Anden gæld	<u>142.489</u>	<u>151.170</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>178.130</u>	<u>200.616</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>254.540</u>	<u>298.267</u>
PASSIVER I ALT	<u>523.633</u>	<u>537.500</u>
6 Eventualforpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I ALT</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	50.000	81.282	25.000	156.282
Udloddet udbytte	0	0	-25.000	-25.000
Overført via resultat- disponeringen	<u>0</u>	<u>63.585</u>	<u>40.000</u>	<u>103.585</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	50.000	144.867	40.000	234.867
Udloddet udbytte	0	0	-40.000	-40.000
Overført via resultat- disponeringen	<u>0</u>	<u>74.088</u>	<u>0</u>	<u>74.088</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>218.955</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>268.955</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Gager og lønninger	769.735	736.211
	Andre omkostninger til social sikring	24.671	23.377
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>9.319</u>	<u>14.360</u>
	I ALT	<u><u>803.725</u></u>	<u><u>773.948</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 3 mod 3 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Finansielle omkostninger	<u>1.110</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>1.110</u></u>	<u><u>0</u></u>

<u>3</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2015</u>
	Skyldig pr. 1/1 2016	26.774	4.366	
	Betalt vedr. tidligere år	-26.774		
	Skat af årets resultat	<u>25.637</u>	<u>-4.228</u>	<u>21.409</u>
	SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u><u>25.637</u></u>	<u><u>138</u></u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u><u>21.409</u></u>	<u><u>31.514</u></u>



4	Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I ALT	31/12 2015
	Kostpris pr. 1/1 2016	15.000	15.000	15.000
	KOSTPRIS PR. 31/12 2016	15.000	15.000	15.000
	Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	6.000	6.000	3.000
	Årets afskrivninger	3.000	3.000	3.000
	AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	9.000	9.000	6.000
	REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>9.000</u>
5	Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
	Kostpris pr. 1/1 2016	207.534	207.534	95.000
	Tilgang i året	0	0	207.534
	Årets afgang	0	0	-95.000
	KOSTPRIS PR. 31/12 2016	207.534	207.534	207.534
	Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	51.884	51.884	19.000
	Årets afskrivninger	51.884	51.884	51.884
	Afskrivn., afgang i året	0	0	-19.000
	AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016	103.768	103.768	51.884
	REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016	<u>103.766</u>	<u>103.766</u>	<u>155.650</u>
	Salgspris, afgang	0	0	100.000
	Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	-76.000
	FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>24.000</u>

## 6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for SDHenriksen ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Søren Dam Henriksen

Direktør

Serienummer: CVR:36022310-RID:66425560

IP: 188.182.214.214

2017-05-30 18:55:52Z

NEM ID 

## Vicky Werfel

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Inforevision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Serienummer: CVR:19263096-RID:1268048087064

IP: 2.106.70.73

2017-05-30 19:06:31Z

NEM ID 

## Søren Dam Henriksen

Dirigent

Serienummer: CVR:36022310-RID:66425560

IP: 188.182.214.214

2017-05-30 19:52:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6ZCY1-8VQVG-IQJEE-X04TU-0585H-ZZWBV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>