

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

HOLMENHENRIKSEN APS

BLANKAVEJ 41, 4

2500 Valby

CVR-nr. 36 02 23 10

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2016

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11-12
Noter	13-15

946890

vij

Selskab

Holmenhenriksen ApS
Blankavej 41, 4
2500 Valby

CVR-nummer 36 02 23 10

2. regnskabsår

Hjemsted: Københavns Kommune

Direktion

Søren Dam Henriksen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Vicky Werfel, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Holmenhenriksen ApS' hovedaktivitet er at drive virksomhed med rengøring- og ejendomsservice.

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.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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 27. april 2016

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 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 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 27. april 2016

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 faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede 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 23,5% 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.

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
----------	------

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.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år
---	--------

Småanskaffelser under kr. 12.800 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 22,0% 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 i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	963.931	795.589
1	<u>-773.948</u>	<u>-632.681</u>
	189.983	162.908
3, 4	<u>-54.884</u>	<u>-22.000</u>
	135.099	140.908
2	<u>-31.514</u>	<u>-34.626</u>
	<u>103.585</u>	<u>106.282</u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	63.585	81.282
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>40.000</u>	<u>25.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>103.585</u>	<u>106.282</u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
3	Goodwill	<u>9.000</u>	<u>12.000</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>9.000</u>	<u>12.000</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>155.650</u>	<u>76.000</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>155.650</u>	<u>76.000</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>164.650</u>	<u>88.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	113.659	76.322
	Andre tilgodehavender	30.623	0
2	Udskudte skatteaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>144.282</u>	<u>76.322</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>228.568</u>	<u>239.911</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>372.850</u>	<u>316.233</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>537.500</u></u>	<u><u>404.233</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	144.867	81.282
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>40.000</u>	<u>25.000</u>
5	EGENKAPITAL	<u>234.867</u>	<u>156.282</u>
2	Hensættelse til udskudt skat	<u>4.366</u>	<u>915</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>4.366</u>	<u>915</u>
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>97.651</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.672	7.295
2	Skyldigt sambeskatningsbidrag	26.774	23.711
	Anden gæld	<u>151.170</u>	<u>216.030</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>200.616</u>	<u>247.036</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>298.267</u>	<u>247.036</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>537.500</u></u>	<u><u>404.233</u></u>
6	Eventualforpligtelser		

1	Personaleomkostninger	2015	2014
	Gager og lønninger	736.211	616.104
	Andre omkostninger til social sikring	23.377	11.147
	Personaleomkostninger i øvrigt	14.360	5.430
	I ALT	773.948	632.681

2	Selskabsskat og udskudt skat			2014
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	
	Skyldig pr. 1/1 2015	23.711	915	
	Betalt acontoskat	-25.000		
	Skat af årets resultat	28.063	3.451	34.626
	SKYLDIG PR. 31/12 2015	26.774	4.366	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		31.514	34.626

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2014</u>
Kostpris pr. 1/1 2015	15.000	15.000	0
Tilgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.000</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	3.000	3.000	0
Årets afskrivninger	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>3.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>12.000</u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2014</u>
Kostpris pr. 1/1 2015	95.000	95.000	0
Tilgang i året	207.534	207.534	0
Årets afgang	<u>-95.000</u>	<u>-95.000</u>	<u>95.000</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>207.534</u>	<u>207.534</u>	<u>95.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	19.000	19.000	0
Årets afskrivninger	51.884	51.884	19.000
Afskrivn., afgang i året	<u>-19.000</u>	<u>-19.000</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	<u>51.884</u>	<u>51.884</u>	<u>19.000</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	<u>155.650</u>	<u>155.650</u>	<u>76.000</u>
Salgspris, afgang	100.000	100.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-76.000</u>	<u>-76.000</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat pr. 1/1 2015	81.282	0
Overført af årets resultat	<u>63.585</u>	<u>81.282</u>
Overført resultat pr. 31/12 2015	<u>144.867</u>	<u>81.282</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	25.000	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-25.000	0
Forslag til udbytte	<u>40.000</u>	<u>25.000</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	<u>40.000</u>	<u>25.000</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u><u>234.867</u></u>	<u><u>156.282</u></u>

Virksomhedskapitalen består af 50 stk. anparter á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

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 kildeskat 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: PID:9208-2002-2-189527372505

IP: 80.62.117.251

28-04-2016 kl. 09:59:10 UTC

NEM ID 

Vicky Werfel

statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1268048087064

IP: 85.235.247.2

28-04-2016 kl. 10:20:49 UTC

NEM ID 

Søren Dam Henriksen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-189527372505

IP: 80.62.117.251

28-04-2016 kl. 10:24:48 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MQYMK-DFTUN-J8KU6-7XN15-1007M-X3537

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>