

Henrik Madsen Holding ApS
CVR-nr. 20479442

Årsrapport 2013/14

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.09.2014

Dirigent

Navn: Henrik Madsen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 2013/14 | 8 |
| Balance pr. 30.06.2014 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2013/14 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Henrik Madsen Holding ApS
Lehwaldsvej 5, 8
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 20479442

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Regnskabsår: 01.07.2013 - 30.06.2014

Direktion

Henrik Madsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2013 - 30.06.2014 for Henrik Madsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2013 - 30.06.2014.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2013 - 30.06.2014 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 10.09.2014

Direktion

Henrik Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Henrik Madsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Henrik Madsen Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2013 - 30.06.2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2013 - 30.06.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en aktionær, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Vi henviser til omtalen af lånet i note 2.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 10.09.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Hermann
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2013/14 udviser et overskud på 386 t.kr. mod et overskud i 2012/13 på 158 t.kr. Ved årets udgang udgør selskabets egenkapital 5.956 t.kr.

Ledelsen betragter årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, realiseret og urealiseret kursgevinster, samt udbytte fra aktier.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, urealiseret og realiseret kurstab, samt tillæg under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2013/14

| | <u>Note</u> | <u>2013/14</u> <u>kr.</u> | <u>2012/13</u> <u>kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (32.423) | (23.832) |
| Driftsresultat | | (32.423) | (23.832) |
| | | | |
| Andre finansielle indtægter | | 551.098 | 290.349 |
| Andre finansielle omkostninger | | (4.357) | (55.845) |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 514.318 | 210.672 |
| | | | |
| Skat af ordinært resultat | 1 | (128.212) | (53.065) |
| Årets resultat | | <u>386.106</u> | <u>157.607</u> |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 200.000 | 96.600 |
| Overført resultat | | 186.106 | 61.007 |
| | | <u>386.106</u> | <u>157.607</u> |

Balance pr. 30.06.2014

| | <u>Note</u> | <u>2013/14</u> <u>kr.</u> | <u>2012/13</u> <u>kr.</u> |
|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 2 | 27.678 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>0</u> | <u>14.306</u> |
| Tilgodehavender | | <u>27.678</u> | <u>14.306</u> |
| | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | <u>6.017.857</u> | <u>5.592.454</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele | | <u>6.017.857</u> | <u>5.592.454</u> |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>91.682</u> | <u>206.334</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | <u>6.137.217</u> | <u>5.813.094</u> |
| | | | |
| Aktiver | | <u><u>6.137.217</u></u> | <u><u>5.813.094</u></u> |

Balance pr. 30.06.2014

| | <u>Note</u> | <u>2013/14 kr.</u> | <u>2012/13 kr.</u> |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Virksomhedskapital | 3 | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 5.630.531 | 5.444.425 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 200.000 | 96.600 |
| Egenkapital | | <u>5.955.531</u> | <u>5.666.025</u> |
| | | | |
| Skyldig selskabsskat | | 115.955 | 42.231 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>115.955</u> | <u>42.231</u> |
| | | | |
| Skyldig selskabsskat | | 42.231 | 80.372 |
| Anden gæld | | 23.500 | 24.466 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>65.731</u> | <u>104.838</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>181.686</u> | <u>147.069</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u><u>6.137.217</u></u> | <u><u>5.813.094</u></u> |

Egenkapitalopgørelse for 2013/14

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 5.444.425 | 96.600 | 5.666.025 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (96.600) | (96.600) |
| Årets resultat | 0 | 186.106 | 200.000 | 386.106 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 5.630.531 | 200.000 | 5.955.531 |

Noter

| | | <u>2013/14</u> <u>kr.</u> | <u>2012/13</u> <u>kr.</u> |
|---|------------|--|--|
| 1. Skat af ordinært resultat | | | |
| Aktuel skat | | 129.669 | 53.065 |
| Regulering vedrørende tidligere år | | (1.457) | 0 |
| | | <u>128.212</u> | <u>53.065</u> |
| | | | |
| | | <u>Udestående</u> <u>gæld</u> <u>kr.</u> | <u>Rentefod</u> <u>%</u> |
| 2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | | |
| Direktion | | 27.678 | 10 |
| | | <u>27.678</u> | <u>10</u> |
| | | | |
| | | <u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u> | <u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u> |
| 3. Virksomhedskapital | | | |
| Ordinære aktier | <u>125</u> | 1.000,00 | <u>125.000</u> |
| | <u>125</u> | | <u>125.000</u> |

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden selskabets stiftelse.