

# Ole Henneberg Holding ApS

CVR-nr. 29 92 93 94

## Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære ge-  
neralforsamling den 03/02 2014

**Dirigent**

Ole Henneberg

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance 30. september	11
Noter til årsrapporten	13

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Ole Henneberg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2013/14 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 3. februar 2014

**Direktion**

Ole Henneberg

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### ***Til kapitalejeren i Ole Henneberg Holding ApS***

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Henneberg Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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, 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets kapitalejer. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Det i løbet af året udbetalte ekstraordinære udbytte er efter vores opfattelse i strid med selskabslovens bestemmelser, da selskabet ikke havde tilstrækkelige frie reserver på beslutningstidspunktet. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Albertslund, den 3. februar 2014

BACH  
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

Jesper Strunge  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Ole Henneberg Holding ApS  
Snedkervej 5  
4600 Køge

CVR-nr.: 29 92 93 94  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
Hjemsted: Køge

### Direktion

Ole Henneberg

### Revision

BACH  
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab  
Vallensbæk Torvevej 9  
2620 Albertslund

## **Ledelsesberetning**

Årsrapporten for Ole Henneberg Holding ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at besidde aktier og anparter og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et overskud på kr. 502.192, og selskabets balance pr. 30. september 2013 udviser en negativ egenkapital på kr. 308.217.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabsloven. Ledelsen forventer at selskabet via datterselskaberne vil være i stand til at reetablere selskabskapitalen indenfor 2-3 år.

### **Kapitalberedskabet**

Ledelsen forventer, at den løbende drift i det underliggende datterselskab vil sikre et tilstrækkeligt kapitalberedskab. Ligeledes forventer ledelsen, at den koncerninterne finansiering fortsat vil være tilstede.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Ole Henneberg Holding ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012/13 er aflagt i kr.

### **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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 m.v.

### **Finansielle poster**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder og dattervirksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder og dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis .

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder og dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder og dattervirksomheder.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Skyldig skat 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 gælds metode 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

## **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2012/2013</u> kr.	<u>2011/2012</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.800</b>	<b>-3.100</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.800</b>	<b>-3.100</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		524.993	-306.250
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-37.042
Finansielle indtægter	2	58.566	111.320
Finansielle omkostninger	3	<u>-80.343</u>	<u>-85.871</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>506.016</b>	<b>-320.943</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-3.824</u>	<u>-15.146</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>502.192</u></b>	<b><u>-336.089</u></b>
Overført resultat		<u>502.192</u>	<u>-336.089</u>
		<b><u>502.192</u></b>	<b><u>-336.089</u></b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	122.144	169.570
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>130.144</u></b>	<b><u>177.570</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>130.144</u></b>	<b><u>177.570</u></b>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	631.283	700.410
Udskudt skatteaktiv		17.792	17.792
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>24.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>649.075</u></b>	<b><u>742.202</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>2.192</u></b>	<b><u>14.014</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>651.267</u></b>	<b><u>756.216</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>781.411</u></b>	<b><u>933.786</u></b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-433.217	-838.809
<b>Egenkapital</b>	8	<b>-308.217</b>	<b>-713.809</b>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	475.819
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>475.819</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	7.800
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.084.628	1.158.976
Anden gæld		5.000	5.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.089.628</b>	<b>1.171.776</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.089.628</b>	<b>1.171.776</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>781.411</b>	<b>933.786</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen forventer, at den løbende drift i det underliggende datterselskab vil sikre et tilstrækkeligt kapitalberedskab. Ligeledes forventer ledelsen, at den koncerninterne finansiering fortsat vil være tilstede.

	<u>2012/2013</u> kr.	<u>2011/2012</u> kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	52.958
Andre finansielle indtægter	<u>58.566</u>	<u>58.362</u>
	<b><u>58.566</u></b>	<b><u>111.320</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	80.343	85.850
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>21</u>
	<b><u>80.343</u></b>	<b><u>85.871</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	0	-7.502
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>3.824</u>	<u>22.648</u>
	<b><u>3.824</u></b>	<b><u>15.146</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	kr.	kr.
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober 2012	375.000	500.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-125.000</u>
Kostpris 30. september 2013	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2012	-205.430	-425.915
Årets afgang	0	50.915
Udbytte til moderselskabet	-96.600	0
Årets opskrivninger, netto	<u>49.174</u>	<u>169.570</u>
Værdireguleringer 30. september 2013	<u>-252.856</u>	<u>-205.430</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013</b>	<b><u>122.144</u></b>	<b><u>169.570</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Dansk Alarm Sikring Abonnement ApS	Køge	100%	122.144	524.992

## Noter til årsrapporten

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>6 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober 2012	62.500	125.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-62.500</u>
Kostpris 30. september 2013	<u>62.500</u>	<u>62.500</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2012	-62.500	-50.915
Årets afgang	0	25.457
Årets opskrivninger, netto	<u>0</u>	<u>-37.042</u>
Værdireguleringer 30. september 2013	<u>-62.500</u>	<u>-62.500</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

Kapitalinteresser i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
DK Tracking ApS	Køge	50%	-98.864	32.555

	<u>2013</u> kr.
<b>7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>	
Tilgodehavende på balancedagen	<u>631.283</u>
Årets tilbagebetaling	<u>127.691</u>
Årets tilskrevne rente	<u>58.564</u>
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med	<u>9,2%</u>

## Noter til årsrapporten

### 8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2012	125.000	-838.809	-713.809
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-96.600	-96.600
Årets resultat	0	502.192	502.192
<b>Egenkapital 30. september 2013</b>	<b>125.000</b>	<b>-433.217</b>	<b>-308.217</b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.