

Ole Henneberg Holding ApS

Kystvejen 381
4671 Strøby
CVR-nr. 29 92 93 94

Årsrapport for 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/02 2016

Dirigent

Ole Henneberg

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Ole Henneberg 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. 30. september 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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.

Strøby, den 29. februar 2016

Direktion

Ole Henneberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Ole Henneberg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Henneberg Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 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 vor 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 revisorer's 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.

Glostrup, den 29. februar 2016

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ole Henneberg Holding ApS
Kystvejen 381
4671 Strøby

CVR-nr.: 29 92 93 94

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Hjemsted: Stevns

Direktion

Ole Henneberg

Revisor

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Hovedvejen 94, 1. sal
2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 405.342, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 273.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets mellemregning med hovedanpartshaveren er yderligere nedbragt i november 2015 med kr. 45.000 og februar 2016 med kr. 119.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Henneberg Holding ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 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 dattervirksomheder

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i 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 dattervirksomheder.

Tilknyttede 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 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.

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 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/2015</u> kr.	<u>2013/2014</u> kr.
Bruttotab		-4.375	0
Resultat før finansielle poster		-4.375	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		382.571	312.203
Finansielle indtægter		53.041	58.365
Finansielle omkostninger	1	<u>-26.595</u>	<u>-54.406</u>
Resultat før skat		404.642	316.162
Skat af årets resultat	2	<u>700</u>	<u>-13.760</u>
Årets resultat		<u>405.342</u>	<u>302.402</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>405.342</u>	<u>302.402</u>
		<u>405.342</u>	<u>302.402</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	0	99.347
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>8.000</u>	<u>107.347</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.000</u>	<u>107.347</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	535.673	695.898
Selskabsskat		<u>7.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>542.673</u>	<u>695.898</u>
Likvide beholdninger		<u>111</u>	<u>1.224</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>542.784</u>	<u>697.122</u>
Aktiver i alt		<u>550.784</u>	<u>804.469</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-125.273</u>	<u>-130.815</u>
Egenkapital	5	<u>-273</u>	<u>-5.815</u>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>208.082</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>208.082</u>	<u>0</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		256.695	810.284
Selskabsskat		5.280	0
Anden gæld		<u>81.000</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>342.975</u>	<u>810.284</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>342.975</u>	<u>810.284</u>
Passiver i alt		<u>550.784</u>	<u>804.469</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	<u>26.595</u>	<u>54.406</u>
	<u>26.595</u>	<u>54.406</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	5.280	0
Årets udskudte skat	0	17.792
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-5.980</u>	<u>-4.032</u>
	<u>-700</u>	<u>13.760</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2014	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>
Kostpris 30. september 2015	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2014	-275.653	-252.856
Årets resultat	382.571	312.203
Udbytte til moderselskabet	-690.000	-335.000
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	<u>208.082</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2015	<u>-375.000</u>	<u>-275.653</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	<u>0</u>	<u>99.347</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Dansk Alarm Sikring Abonnement ApS	Strøby	100%
Byhenneberg ApS	Strøby	100%

	<u>2015</u> kr.
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	
Tilgodehavende på balancedagen	<u>535.673</u>
Årets tilbagebetaling	<u>213.259</u>
Årets tilskrevne rente	<u>53.034</u>
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med	<u>9%</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	125.000	-130.815	-5.815
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-399.800	-399.800
Årets resultat	0	405.342	405.342
Egenkapital 30. september 2015	125.000	-125.273	-273

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