

Ekstern regnskab

Svend Mikkelsen Holding ApS

CVR.nr. 26 34 23 68

16. regnskabsår

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. April 2017

Som dirigent

Svend Mikkelsen

Revisionsfirmaet Torben Høirup - Revisionsanpartsselskabet NESSELWANG

CVR nr. 27 98 83 93

Overlundvej 46 - 8830 Tjele

Telefon 87 25 08 00 - 20 28 11 85 - email:th@nesselwang.dk

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....			2
Selskabsoplysninger.....			3
Ledelsespåtegning.....			4
Ledelsesberetning.....			5
Anvendt regnskabspraksis.....	6	-	7
Resultatopgørelse.....			8
Balance.....	9	-	10
Noter til regnskabet.....	11	-	12

Selskabsoplysninger

Selskabet: Svend Mikkelsen Holding ApS
Industrivej 15, Ørum
8830 Tjele

CVR-nr.: 26 34 23 68
Hjemsted: Tjele

Direktion: Svend S. Mikkelsen

Regnskabsassistance: Revisionsanpartsselskabet
Nesselwang
Overlundvej 46
8830 Tjele

Pengeinstitut: Nordea, Viborg
Sct. Mathias Gade 68
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Svend Mikkelsen Holding ApS.

Den interne årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere analyser og specifikationer.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det skal oplyses, at selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af den offentlige revision.

Ørum, den 1. April 2017

Direktionen

Svend S. Mikkelsen

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets aktivitet består i at investere i aktier og anparter samt at drive formueadministration.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat, kr. 134.082 efter skat, anses for værende tilfredsstillende.

Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2017.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de lempelser og tilvalg, der beskrives nedenfor.

Selskabet har herudover tilvalgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

* Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen medtages efter faktureringskriteriet med fradrag af rabatter.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt forventet udbytte fra selskabets datterselskaber. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

Ændringer i dattervirksomhedernes egenkapital reguleres årligt og indregnes som "nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af dattervirksomhedens resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Måles til nominel restgæld.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §48 valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden 1. januar - 31. december 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	-2.500	-4.090
2	110.245	60.730
	107.745	56.640
	40.577	223.766
3	4.899	-15.610
	312	36
	45.164	208.120
	152.909	264.760
3	18.827	78.026
	134.082	186.734
Der af bestyrelsen foreslåes anvendt således:		
Udlodning af udbytte.....	100.000	100.000
Overført til næste år.....	34.082	86.734
I ALT.....	134.082	186.734

BALANCE

pr. 31. december 2016

Aktiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	ANLÆGSAKTIVER		
15	Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder.....	1.316.022	1.205.777
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	1.316.022	1.205.777
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	1.316.022	1.205.777
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Mellemregning og udbytte med datterselskaber.....	86.616	281.534
18	Værdipapirer.....	780.059	742.022
	TILGODEHAVENDER I ALT.....	866.675	1.023.556
19	LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	552.201	454.737
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	1.418.876	1.478.293
	AKTIVER I ALT.....	2.734.898	2.684.070

BALANCE

pr. 31. december 2016

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
EGENKAPITAL		
5 Selskabskapital.....	500.000	500.000
5 Overkurs ved emission.....	693.435	693.435
5 Hensat til årets udbytte.....	100.000	0
5 Andre reserver.....	-631.615	-631.615
5 Overført overskud.....	2.127.822	2.093.170
EGENKAPITAL I ALT.....	2.789.642	2.654.990
6 Hensættelse til udskudt skat.....	-49.197	-68.024
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	-49.197	-68.024
GÆLD		
Koncernselskabsskat.....	-5.547	-2.896
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	-5.547	-2.896
Udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	0	100.000
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	0	100.000
PASSIVER I ALT.....	2.734.898	2.684.070
6 Sikkerheder		
7 Eventualaktiver og -forpligtelser		
7 Nærstående parter		
8 Ejerforhold		

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Note	2016	2015
1 Personalemkostninger:		
Selskabet har ikke beskæftiget personale i regnskabsåret.		
2 Resultat tilknyttede virksomheder		
Svend Mikkelsen Holding ApS.....	110.245	60.730
I ALT.....	110.245	60.730
3 Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat.....		63.673
Regulering af eventualskatter.....	0	14.353
I ALT.....	0	78.026

Svend Mikkelsen Ejendomme ApS

Nominel selskabskapial, primo.....	125.000
Kapitalforhøjelse i forbindelse med fusion.....	60.000
Opskrivning til indre værdi primo.....	2.092.618
Overført resultat primo.....	-1.071.841
Andel i årets resultat netto.....	110.245

Kapitalinteresse i tilknyttet virksomhed ialt..... **1.316.022**

5 Selskabskapital

	Selskabs- kapital	Reserve, den indre værdi- metode	Andre reserver	EGEN- KAPITAL I ALT
Saldo pr. 1. januar 2016....	500.000	0	2.093.741	3.287.176
Årets resultat.....			34.082	34.082
Reserve, primo.....	0	-631.615		-631.615
Saldo pr. 31. december 2016..	500.000	-631.615	2.127.822	2.689.642
Korrigeret saldo pr. 31. december 2016.....	500.000	-631.615	2.127.822	2.689.642

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Saldo pr. 31. december 2016..	<u>500.000</u>	<u>-631.615</u>	<u>2.227.822</u>	<u>2.789.642</u>

7 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Svend S. Mikkelsen, Veldsparken 27, Ørum, 8830 Tjele

Grundlag

direktør

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 500.000:

Svend S. Mikkelsen, Veldsparken 27, Ørum, 8830 Tjele