

Ekstern regnskab

Svend Mikkelsen Holding ApS

CVR.nr. 26 34 23 68

17. regnskabsår

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. April 2018

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
Ledespåtegning.....			4
Ledelsesberetning.....			5
Anvendt regnskabspraksis.....	6	-	7
Resultatopgørelse.....			8
Balance.....	9	-	10
Pengestrømsopgørelse.....			12
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 2017 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 17. April 2018

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. 7.276 efter skat, anses for værende tilfredsstillende under de givne forhold.

Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2018.

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.

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 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	-1.250	-2.500
2 Resultat tilknyttede virksomheder.....	-35.729	110.245
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	-36.979	107.745
Finansielle indtægter.....	32.340	40.577
3 Kursreguleringer værdipapirer i beholdning.....	12.402	4.899
Finansielle omkostninger.....	487	312
	44.255	45.164
RESULTAT FØR SKAT.....	7.276	152.909
3 Skat af årets resultat.....	0	18.827
ÅRETS RESULTAT.....	7.276	134.082
Der af bestyrelsen foreslåes anvendt således:		
Udlodning af udbytte.....	100.000	100.000
Overført til næste år.....	-92.724	34.082
I ALT.....	7.276	134.082

BALANCE

pr. 31. december 2017

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ANLÆGSAKTIVER		
15 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder.....	1.280.293	1.316.022
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	1.280.293	1.316.022
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	1.280.293	1.316.022
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
Mellemregning og udbytte med datterselskaber.....	186.616	86.616
18 Værdipapirer.....	821.195	780.059
TILGODEHAVENDER I ALT.....	1.007.811	866.675
19 LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	348.071	552.201
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	1.355.882	1.418.876
AKTIVER I ALT.....	2.636.175	2.734.898

BALANCE

pr. 31. december 2017

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
EGENKAPITAL		
5 Selskabskapital.....	500.000	500.000
5 Overkurs ved emission.....	693.435	693.435
5 Hensat til årets udbytte.....	100.000	100.000
5 Andre reserver.....	-631.615	-631.615
5 Overført overskud.....	2.035.098	2.127.822
EGENKAPITAL I ALT.....	2.696.918	2.789.642
6 Hensættelse til udskudt skat.....	-47.011	-49.197
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	-47.011	-49.197
GÆLD		
Koncernselskabsskat.....	-5.999	-5.547
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	-5.999	-5.547
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser.....	-7.734	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	-7.734	0
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	-13.733	0
PASSIVER I ALT.....	2.636.175	2.734.898
6 Sikkerheder		
7 Eventualaktiver og -forpligtelser		
7 Nærstående parter		
8 Ejerforhold		

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Note	2017	2016
1 Personalemkostninger:		
Selskabet har ikke beskæftiget personale i regnskabsåret.		
2 Resultat tilknyttede virksomheder		
Svend Mikkelsen Holding ApS.....	-35.729	110.245
I ALT.....	-35.729	110.245
3 Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat.....		18.827
Regulering af eventualskatter.....	0	0
I ALT.....	0	18.827

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.....	961.595
Andel i årets resultat netto.....	-35.729

Kapitalinteresse i tilknyttet virksomhed ialt..... **1.280.294**

5 Selskabskapital

	Selskabs- kapital	Reserve, den indre værdi metode	Andre reserver	EGEN- KAPITAL I ALT
Saldo pr. 1. januar 2017....	500.000	0	2.127.822	3.321.257
Årets resultat.....			-92.724	-92.724
Reserve, primo.....	0	-631.615		-631.615
Saldo pr. 31. december 2017..	500.000	-631.615	2.035.098	2.596.918
Korrigeret saldo pr. 31. december 2017.....	500.000	-631.615	2.035.098	2.596.918

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	100.000	100.000
Saldo pr. 31. december 2017..	500.000	-631.615	2.135.098	2.696.918

7 Nærtstående parter**Grundlag**

Bestemmende indflydelse:

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

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