

H.+M. Holding ApS
Håndværkervej 5, 6800 Varde

Årsrapport for
2018

CVR-nr. 14 37 20 40

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2019.

Michael Mathiesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for H.+M. Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 30. maj 2019

Direktion

Michael Mathiesen

Bestyrelse

Flemming Matthisson

Inger Bouny Mathiesen

Michael Mathiesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i H.+M. Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for H.+M. Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 30. maj 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor
mne33693

Selskabsoplysninger

Selskabet

H.+M. Holding ApS
Håndværkervej 5
6800 Varde

CVR-nr.: 14 37 20 40

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Flemming Matthisson
Inger Bouny Mathiesen
Michael Mathiesen

Direktion

Michael Mathiesen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Dattervirksomhed

STA A/S, Esbjerg
Max Mathiesen & Søn A/S, Varde
Torvegade 7, Varde I/S, Varde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at eje aktier i dattervirksomheder, udlejning af udlejningsejendomme og driftsmateriel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 2.476.078 kr. mod 1.494.943 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H.+M. Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, driftsomkostninger til ejendomme samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncern-goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på skov og grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Skov og grunde | 0 år | 100 % |
| Bygninger | 40 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0 % |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter H.+M. Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.984.966 | 1.900.796 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -981.958 | -1.261.808 |
| Resultat før finansielle poster | 1.003.008 | 638.988 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2.590.970 | 992.984 |
| Andre finansielle indtægter | 501.883 | 553.781 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -1.599.409 | -557.522 |
| Resultat før skat | 2.496.452 | 1.628.231 |
| Skat af årets resultat | -20.374 | -133.288 |
| Årets resultat | 2.476.078 | 1.494.943 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 607.971 | 603.446 |
| Udbytte for regnskabsåret | 700.000 | 600.000 |
| Overføres til overført resultat | 1.168.107 | 291.497 |
| Disponeret i alt | 2.476.078 | 1.494.943 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2018 | 2017 |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Grunde og bygninger | 19.889.194 | 18.404.032 |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 470.191 | 641.090 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>20.359.385</u> | <u>19.045.122</u> |
| 4 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 16.567.153 | 15.959.183 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 51.966 | 42.641 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>16.619.119</u> | <u>16.001.824</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>36.978.504</u> | <u>35.046.946</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.375 | 48.738 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 87.384 | 0 |
| | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 446.754 | 256.410 |
| | Andre tilgodehavender | 44.449 | 47.891 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 12.379 | 12.270 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>594.341</u> | <u>365.309</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 8.250.230 | 8.944.581 |
| | Værdipapirer i alt | <u>8.250.230</u> | <u>8.944.581</u> |
| | Likvide beholdninger | 32.536 | 1.339.807 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>8.877.107</u> | <u>10.649.697</u> |
| | Aktiver i alt | <u>45.855.611</u> | <u>45.696.643</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| 6 | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 11.032.383 | 10.424.412 |
| 7 | Overført resultat | 19.805.237 | 18.637.130 |
| 8 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 700.000 | 600.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>31.737.620</u> | <u>29.861.542</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 507.000 | 531.000 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>507.000</u> | <u>531.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 9 | Gæld til realkreditinstitutter | 7.143.406 | 7.589.778 |
| | Deposita | 197.250 | 171.993 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>7.340.656</u> | <u>7.761.771</u> |
| | Gældsforpligtelser | 439.993 | 428.152 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 2.182.110 | 985.383 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 22.500 | 22.500 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 3.137.752 | 5.472.006 |
| | Selskabsskat | 362.204 | 299.340 |
| | Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 0 | 71.358 |
| | Anden gæld | 125.776 | 263.591 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>6.270.335</u> | <u>7.542.330</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>13.610.991</u> | <u>15.304.101</u> |
| | Passiver i alt | <u>45.855.611</u> | <u>45.696.643</u> |

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 Eventualposter****12 Nærtstående parter**

Noter

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 150.100 | 161.600 |
| Andre finansielle omkostninger | 1.449.309 | 395.922 |
| | <u>1.599.409</u> | <u>557.522</u> |
| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
| 2. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. januar 2018 | 22.775.074 | 22.051.644 |
| Tilgang i årets løb | 1.917.436 | 723.430 |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>24.692.510</u> | <u>22.775.074</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | -4.371.042 | -3.966.467 |
| Årets af-/nedskrivninger | -432.274 | -404.575 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | <u>-4.803.316</u> | <u>-4.371.042</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>19.889.194</u> | <u>18.404.032</u> |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2018 | 11.832.952 | 11.682.952 |
| Tilgang i årets løb | 378.785 | 150.000 |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>12.211.737</u> | <u>11.832.952</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | -11.191.862 | -10.327.195 |
| Årets af-/nedskrivninger | -549.684 | -864.667 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | <u>-11.741.546</u> | <u>-11.191.862</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>470.191</u> | <u>641.090</u> |

Noter

| | 31/12 2018 | 31/12 2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Anskaffelsessum, 1. januar 2018 | 5.534.771 | 5.534.771 |
| Kostpris 31. december 2018 | 5.534.771 | 5.534.771 |
| Opskrivninger, 1. januar 2018 | 11.098.512 | 10.498.066 |
| Årets resultat | 2.590.970 | 992.984 |
| Udbytte | -1.983.000 | -392.538 |
| Opskrivninger 31. december 2018 | 11.706.482 | 11.098.512 |
| Afskrivninger på goodwill 1. januar 2018 | -674.100 | -674.100 |
| Afskrivninger på goodwill 31. december 2018 | -674.100 | -674.100 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | 16.567.153 | 15.959.183 |
| Tilknyttede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| STA A/S | Esbjerg | 100 % |
| Max Mathiesen & Søn A/S | Varde | 100 % |
| Torvegade 7, Varde I/S | Varde | 50 % |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2018 | 200.000 | 200.000 |
| | 200.000 | 200.000 |
| 6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. januar 2018 | 10.424.412 | 9.820.966 |
| Resultatandel | 607.971 | 603.446 |
| | 11.032.383 | 10.424.412 |
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2018 | 18.637.130 | 18.345.633 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 1.168.107 | 291.497 |
| | 19.805.237 | 18.637.130 |

Noter

| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. januar 2018 | 600.000 | 600.000 |
| Udloddet udbytte | -600.000 | -600.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>700.000</u> | <u>600.000</u> |
| | <u>700.000</u> | <u>600.000</u> |
| 9. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 7.583.399 | 8.017.930 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-439.993</u> | <u>-428.152</u> |
| | <u>7.143.406</u> | <u>7.589.778</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>5.351.735</u> | <u>5.836.135</u> |

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 7.583 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 19.889 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, 2.182 t.kr., er der givet pant i værdipapirdepoter og likvidbeholdninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 8.283 t.kr.

11. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 79 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 32 - 35 måneder og en samlet restleasingydelse på 223 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

11. Eventualposter (fortsat) **Sambeskatning (fortsat)**

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

12. Nærtstående parter **Transaktioner**

Der er indgået leasingaftaler med datterselskaberne Max Mathiesen & Søn A/S og STA A/S om leasing af driftsmateriel. Leasingaftalerne er indgået på markedsmæssige vilkår.

Tilgodehavender/gæld med tilknyttede og associerede virksomheder er indgået på markedsmæssige vilkår og forrentes med markedsrenten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Lindholm Mathiesen

Ledelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-731130793590

IP: 46.226.xxx.xxx

2019-05-31 07:37:36Z

NEM ID 

Inger Bouny Mathiesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-700898601166

IP: 46.226.xxx.xxx

2019-05-31 07:41:27Z

NEM ID 

Flemming Skriver Matthisson

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-448672366186

IP: 62.242.xxx.xxx

2019-06-03 05:46:17Z

NEM ID 

Lars Æbelø-Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255072680634

IP: 77.233.xxx.xxx

2019-06-03 05:56:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MYMGE-TE47W-P80L7-SQ13K-EEDKB-C7PEE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>