

Mathis Holding ApS

Bådebyggervej 7, 9000 Aalborg

CVR-nr. 15 25 18 75

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. marts 2016.

FINN SØRENSEN

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Mathis Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 23. februar 2016

Direktion

Niels Peter Mathiesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Mathis Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mathis Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 23. februar 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Per Laursen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mathis Holding ApS Bådebyggervej 7 9000 Aalborg
	Hjemmeside: www.mathis-as.dk E-mail: info@mathis-as.dk
	CVR-nr.: 15 25 18 75 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Niels Peter Mathiesen
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Nordjyske Bank
Associerede virksomheder	Ejendoms- og Udlejningsvirksomheden Bådebyggervej 7 A/S, Aalborg Ejendomsselskabet Kærholt 1 K/S, Aalborg Komplementaranpartsselskabet af 30.06.2006, Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at eje aktier i Mathis Værft A/S samt investering og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathis Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og 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 administration.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Produktionsanlæg og maskiner	4 år
------------------------------	------

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede 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 associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

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 - 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 generalforsamlingen.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	54.400	5
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-30.000	-40
Driftsresultat	24.400	-35
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	245.761	200
Andre finansielle indtægter	79.464	192
Øvrige finansielle omkostninger	-8.341	0
Resultat før skat	341.284	357
1 Skat af årets resultat	-37.153	-54
Årets resultat	304.131	303
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	65.761	39
Udbytte for regnskabsåret	150.000	150
Overføres til overført resultat	88.370	114
Disponeret i alt	304.131	303

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	kr.	t.kr.
Anlægsaktiver		
2 Produktionsanlæg og maskiner	205.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>205.000</u>	<u>0</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.673.898	2.608
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.673.898</u>	<u>2.608</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.878.898</u>	<u>2.608</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	3.129.062	3.147
Tilgodehavende selskabsskat	7.651	0
Andre tilgodehavender	760.840	895
Tilgodehavender i alt	<u>3.897.553</u>	<u>4.042</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	572	94
Værdipapirer i alt	<u>572</u>	<u>94</u>
Likvide beholdninger	107.214	0
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.005.339</u>	<u>4.136</u>
Aktiver i alt	<u>6.884.237</u>	<u>6.744</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
5	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.023.898	958
6	Øvrige reserver	1.908.384	1.908
7	Overført resultat	2.747.803	2.659
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	150.000	150
	Egenkapital i alt	<u>6.830.085</u>	<u>6.675</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	41.502	42
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>41.502</u>	<u>42</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.148	5
	Selskabsskat	0	20
	Anden gæld	7.502	2
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.650</u>	<u>27</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>12.650</u>	<u>27</u>
	Passiver i alt	<u>6.884.237</u>	<u>6.744</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	37.718	56
Årets regulering af udskudt skat	-565	-2
	<u>37.153</u>	<u>54</u>
2. Materielle anlægsaktiver		Produktions- anlæg og maskiner kr.
		<u> </u>
Kostpris primo		160.000
Tilgang		235.000
Kostpris ultimo		<u>395.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		160.000
Årets afskrivninger		30.000
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>190.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>205.000</u>

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	1.650.000	1.650
Kostpris ultimo	1.650.000	1.650
Opskrivninger primo	958.137	919
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	245.761	199
Udbytte	-180.000	-160
Opskrivninger ultimo	1.023.898	958
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.673.898	2.608
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ejendoms- og Udlejningsvirksomheden Bådebyggervej 7 A/S	Aalborg	40 %
Ejendomsselskabet Kærholt 1 K/S	Aalborg	20 %
Komplementaranpartsselskabet af 30.06.2006	Aalborg	20 %
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	1.000.000	1.000
	1.000.000	1.000
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	958.137	919
Resultatandel	65.761	39
	1.023.898	958
6. Øvrige reserver		
Øvrige reserver primo	1.908.384	1.908
	1.908.384	1.908

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.659.433	2.545
Årets overførte overskud eller underskud	<u>88.370</u>	<u>114</u>
	<u>2.747.803</u>	<u>2.659</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	150.000	150
Udloddet udbytte	-150.000	-150
Udbytte for regnskabsåret	<u>150.000</u>	<u>150</u>
	<u>150.000</u>	<u>150</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke afgivet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
10. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for det associerede selskab Ejendoms- og Udlejningsvirksomheden Bådebyggervej 7 A/S, samt dettes datterselskab Mathis Værft A/S' mellemværende med Nordjyske Bank.		