

M.J. Holding Holbæk ApS

Provstehøjen 17
4300 Holbæk

CVR-nr. 21 74 37 47

ÅRSRAPPORT

1. januar 2017 til 31. december 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15 2018


Dirigent

Erhvervsstyrelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for M.J. Holding Holbæk ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 3. april 2018

Direktion

Mogens Jensen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i M.J. Holding Holbæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M.J. Holding Holbæk ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores 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 revisors 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.

Holbæk, den 3. april 2018

Revisionshuset i Holbæk ApS

CVR-nr. 87948412



Carsten Hansen
Registreret revisor
MNE nr.: mne395

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet M.J. Holding Holbæk ApS
Provstehøjen 17
4300 Holbæk

CVR-nr 21 74 37 47
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Mogens Jensen

Revisor Revisionshuset i Holbæk ApS
Kalundborgvej 123
4300 Holbæk

Væsentligste aktivitet At være holdingselskab for andre selskaber samt investere i anpartar og værdipapirer

LEDELSESBERETNING

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2017 udviser et overskud på kr. 1.139.446, hvilket vurderes som meget tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for M.J. Holding Holbæk ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes til anskaffelsespris i balancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	-34.136	-26
Andre finansielle indtægter	1.488.068	302
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	40.263	39
Andre finansielle omkostninger	-31.701	-225
RESULTAT FØR SKAT	1.462.494	90
Skat af årets resultat	-323.048	-20
ÅRETS RESULTAT	1.139.446	70
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	152
Overført resultat	139.446	-82
DISPONERET I ALT	1.139.446	70

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	50
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	500.000	500
Finansielle anlægsaktiver	550.000	550
ANLÆGSAKTIVER	550.000	550
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.018.295	1.998
Andre tilgodehavender	1.583.807	4.382
Tilgodehavender	3.602.102	6.380
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.836.865	1.453
Værdipapirer og kapitalandele	3.836.865	1.453
Likvide beholdninger	255.528	49
OMSÆTNINGSAKTIVER	7.694.495	7.882
AKTIVER	8.244.495	8.432

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	6.264.116	6.124
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
3 EGENKAPITAL	<u>7.389.116</u>	<u>6.249</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	519.931	2.183
Selskabsskat	301.048	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	34.400	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>855.379</u>	<u>2.183</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>855.379</u>	<u>2.183</u>
PASSIVER	<u><u>8.244.495</u></u>	<u><u>8.432</u></u>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Ejerforhold		

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	50.000	50
Kostpris 31. december 2017	50.000	50
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	50.000	50

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
TMC-Group Holbæk ApS, Holbæk	100%	-4.062.521	-1.062.649

2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	500.000	500
Kostpris 31. december 2017	500.000	500
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	500.000	500

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Frederikssundsvej 11 ApS, Vipperød	50%	206.850	79.502

NOTER

	Primo	Forslag til re- sultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	6.124.670	139.446	6.264.116
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000	1.000.000
	<u>6.249.670</u>	<u>1.139.446</u>	<u>7.389.116</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Koncernens danske selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, samt for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Den samlede selskabsskat for koncernen fremgår af årsrapporten for M J Holding Holbæk ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Mogens Jensen, Provstehøjen 17, 4300 Holbæk
 Thomas Jensen, Sasserupvej 16, 4300 Holbæk
 Claus Jensen, Nørrevang 22, 4300 Holbæk