

MA-AN Holding ApS

Søbakken 21, 6000 Kolding

CVR-nr. 28 32 01 83

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2019

Dirigent:

.....
Bjarne D. Petersen



EY

Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for MA-AN Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision for 2019 for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 13. juni 2019

Direktion:



Bjarne D. Petersen
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i MA-AN Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MA-AN Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 13. juni 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Claus E. Andreasen
statsaut. revisor
mne16652

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i ejendom og øvrige værdipapirer m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på 410.592 kr. mod et overskud på 28.788 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 14.623.551 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Selskabet forventer, at resultatet for 2019 bliver positiv.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	Bruttotab	-78.273	-33.023
2	Personaleomkostninger	0	0
4	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-25.148	-6.287
	Resultat før finansielle poster	-103.421	-39.310
	Finansielle indtægter	226.828	123.538
	Finansielle omkostninger	-642.687	-51.664
	Resultat før skat	-519.280	32.564
3	Skat af årets resultat	108.688	-3.776
	Årets resultat	-410.592	28.788
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	500.000	300.000
	Overført resultat	-910.592	-271.212
		-410.592	28.788

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grund og bygning	1.587.619	1.612.767
		<u>1.587.619</u>	<u>1.612.767</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.587.619</u>	<u>1.612.767</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	108.688	0
	Tilgodehavende selskabsskat	13.322	12.310
		<u>122.010</u>	<u>12.310</u>
	Værdipapirer og kapitalandele	<u>11.684.093</u>	<u>12.421.075</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.248.621</u>	<u>1.303.792</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>13.054.724</u>	<u>13.737.177</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>14.642.343</u></u>	<u><u>15.349.944</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	13.998.551	14.909.143
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	300.000
	Egenkapital i alt	<u>14.623.551</u>	<u>15.334.143</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	18.792	15.801
		<u>18.792</u>	<u>15.801</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>18.792</u>	<u>15.801</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>14.642.343</u></u>	<u><u>15.349.944</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	14.909.143	300.000	15.334.143
Overført via resultatdisponering	0	-910.592	500.000	-410.592
Betalt udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Egenkapital				
31. december 2018	<u>125.000</u>	<u>13.998.551</u>	<u>500.000</u>	<u>14.623.551</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MA-AN Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
-----------	-------

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter, herunder deklarerede udbytter og værdiregulering fra andre værdipapirer og kapitalandele realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Årets skat der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanlig svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget medarbejdere udover direktionen. Vederlaget til direktionen har udgjort 0 kr.

kr.	<u>2018</u>	<u>2017</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	8.558
Årets regulering af udskudt skat	-108.688	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-4.782
	<u>-108.688</u>	<u>3.776</u>

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Grund og bygning</u>
Kostpris 1. januar 2018	1.619.054
Kostpris 31. december 2018	<u>1.619.054</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	6.287
Årets afskrivninger	<u>25.148</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>31.435</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>1.587.619</u></u>