

Mai Skare Jørgensen Holding ApS
Brå Møllevej 12
8783 Hornsyld

CVR-nr.: 29536074

Årsrapport for 2016/2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22 / 11 2017


Mai Skare Jørgensen
Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Mai Skare Jørgensen Holding 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornsyld, den 17. november 2017

Direktion



Mai Skare Jørgensen

Til den daglige ledelse i Mai Skare Jørgensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mai Skare Jørgensen Holding ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Etiske 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.

Daugård, den 17. november 2017

RID REVISION,
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 30 70 79 07

Karen Hansen Lyse
Registreret Revisor
FSR - danske revisorer

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i aktier, anpartar og fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Mai Skare Jørgensen Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser vedrørende regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører ingen ændringer til indregning og måling, men der er ændrede præsentations- og oplysningskrav, som følger af lov nr. 738 af 1. juni 2015. Bortset herfra er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg, mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JULI TIL 30. JUNI

	2016/17	2015/16
Indtægter af kapitalandele	119.772	-106.399
Andre eksterne omkostninger	-4.129	2.242
Driftsresultat	115.643	-104.157
Andre finansielle omkostninger	0	-6.054
Ordinært resultat før skat	115.643	-110.211
Årets resultat	115.643	-110.211
 Forslag til resultatdisponering		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	119.772	-206.399
Overført resultat.....	-4.129	96.188
Disponeret i alt	115.643	-110.211

AKTIVER

	2017	2016
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.083.713	1.963.941
Finansielle anlægsaktiver	2.083.713	1.963.941
Anlægsaktiver	2.083.713	1.963.941
Andre tilgodehavender	88	88
Tilgodehavender	88	88
Likvide beholdninger	20.082	24.211
Omsætningsaktiver	20.170	24.299
Aktiver	2.103.883	1.988.240

PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	2.500	2.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.443.713	1.323.941
Overført resultat.....	336.712	340.841
2 Egenkapital	1.907.925	1.792.282
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	191.535	191.535
3 Langfristede gældsforpligtelser	191.535	191.535
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.423	1.423
Kortfristede gældsforpligtelser	4.423	4.423
Gældsforpligtelser.....	195.958	195.958
Passiver.....	2.103.883	1.988.240
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo.....	640.000	640.000
	<u>640.000</u>	<u>640.000</u>
Kostpris 30. juni 2017	640.000	640.000
	<u>640.000</u>	<u>640.000</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	1.323.941	1.530.340
Årets resultatandele.....	119.772	-106.399
Udloddet udbytte.....	0	-100.000
	<u>1.443.713</u>	<u>1.323.941</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	1.443.713	1.323.941
	<u>1.443.713</u>	<u>1.323.941</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>2.083.713</u>	<u>1.963.941</u>

Selskabet ejer 20 % af aktiekapitalen, nom kr. 100.000, i Skarehus DK A/S, Alrøvej 396, 8300 Odder.

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	2.500	0	2.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.323.941	119.772	1.443.713
Overført resultat.....	340.841	-4.129	336.712
	<u>1.792.282</u>	<u>115.643</u>	<u>1.907.925</u>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Konvertible gældsbreve	191.535	191.535	0
	<u>191.535</u>	<u>191.535</u>	<u>0</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.