

Mai Skare Jørgensen Holding ApS

Brå Møllevej 12
8783 Hornsyld

CVR-nr.: 29536074

Årsrapport for 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12. november 2018


Mai Skare Jørgensen
Dirigent

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornsyld, den 25. oktober 2018

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 2017 - 30. juni 2018 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 revisorer's 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 25. oktober 2018

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

Karen Hansen Lyse
Registreret Revisor
MNE nr.: mne3814
FSR - danske revisorer

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

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 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og 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 og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 den associerede virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens 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 den associerede virksomhed 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 nominal 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 nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JULI TIL 30. JUNI

	2017/18	2016/17
Indtægter af kapitalandele	99.646	119.772
Andre eksterne omkostninger	-4.932	-4.129
Driftsresultat	94.714	115.643
Andre finansielle omkostninger	-39	0
Ordinært resultat før skat	94.675	115.643
Årets resultat	94.675	115.643
Forslag til resultatdisponering		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-100.354	119.772
Overført resultat	195.029	-4.129
Disponeret i alt	94.675	115.643

AKTIVER

	2018	2017
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.983.359	2.083.713
Finansielle anlægsaktiver	1.983.359	2.083.713
Anlægsaktiver	1.983.359	2.083.713
Andre tilgodehavender	88	88
Tilgodehavender	88	88
Likvide beholdninger	23.577	20.082
Omsætningsaktiver	23.665	20.170
Aktiver	2.007.024	2.103.883

PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	0	2.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.343.359	1.443.713
Overført resultat.....	534.242	336.712
2 Egenkapital	2.002.601	1.907.925
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	0	191.535
3 Langfristede gældsforpligtelser	0	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.....	4.423	195.958
Passiver.....	2.007.024	2.103.883
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018	2017
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo.....	640.000	640.000
Kostpris 30. juni 2018	640.000	640.000
Op- og nedskrivninger primo.....	1.443.713	1.323.941
Årets resultatandele.....	99.646	119.772
Udloddet udbytte.....	-200.000	0
Op- og nedskrivninger 30. juni 2018	1.343.359	1.443.713
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	1.983.359	2.083.713

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

	Primo	Overførsel	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission	2.500	-2.500	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..	1.443.713	0	-100.354	1.343.359
Overført resultat.....	336.713	2.500	195.029	534.242
	1.907.926	0	94.675	2.002.601

NOTER

	Gæld i alt primo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser		
Konvertible gældsbreve	191.535	0
	<u>191.535</u>	<u>0</u>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		