

Mai Skare Jørgensen Holding ApS
Brå Møllevej 12
8783 Hornsyld

CVR-nr.: 29536074

Årsrapport for 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21. november 2016



Dirigent

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornsyld, den 18. november 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 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.

Daugård, den 18. november 2016

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


Karen Hansen Lyse
Registreret Revisor
FSR - danske revisorer

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er påvirket af underskud i den associerede virksomhed, men resultatet er som forventet, og der forventes overskud igen i regnskabsåret 2016/2017.

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 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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 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 overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JULI TIL 30. JUNI

	2015/16	2014/15
Resultat af kapitalandele.....	-106.399	96.115
Andre eksterne omkostninger	2.242	-4.599
Driftsresultat	-104.157	91.516
Andre finansielle omkostninger	-6.054	-6.064
Ordinært resultat før skat	-110.211	85.452
Årets resultat	-110.211	85.452
Forslag til resultatdisponering		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..	-206.399	46.115
Overført resultat.....	96.188	39.337
Disponeret i alt	-110.211	85.452

AKTIVER

	2016	2015
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.963.941	2.170.340
Finansielle anlægsaktiver	1.963.941	2.170.340
Anlægsaktiver	1.963.941	2.170.340
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	50.000
Andre tilgodehavender	88	0
Tilgodehavender	88	50.000
Likvide beholdninger	24.211	8.149
Omsætningsaktiver	24.299	58.149
Aktiver	1.988.240	2.228.489

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	2.500	2.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.323.941	1.530.340
Overført resultat.....	340.841	244.653
2 Egenkapital	1.792.282	1.902.493
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	191.535	302.700
3 Langfristede gældsforpligtelser	191.535	302.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	6.000
Anden gæld	0	3.092
Periodeafgrænsningsposter	0	12.781
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.423	1.423
Kortfristede gældsforpligtelser	4.423	23.296
Gældsforpligtelser	195.958	325.996
Passiver	1.988.240	2.228.489
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo.....	640.000	640.000
Kostpris 30. juni 2016	<u>640.000</u>	<u>640.000</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	1.530.340	1.484.225
Årets resultatandele.....	-106.399	96.115
Udloddet udbytte.....	-100.000	-50.000
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>1.323.941</u>	<u>1.530.340</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>1.963.941</u>	<u>2.170.340</u>

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

	Primo	Forslag til resultatdispon- ering	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	1.530.340	-206.399	1.323.941
Overført resultat.....	244.653	96.188	340.841
	<u>1.902.493</u>	<u>-110.211</u>	<u>1.792.282</u>

Selskabets virksomhedskapital på kr. 125.000 er fordelt i anparter á kr. 1.000 og multipla heraf.

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Konvertible gældsbreve	302.700	191.535	0
	<u>302.700</u>	<u>191.535</u>	<u>0</u>
4 Eventualposter mv.			
Ingen.			
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			