

Jon Mathiasen Holding ApS

Hybenvej 25
3630 Jægerspris

CVR-nr. 31 25 14 00

Årsrapport 2015
(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5 / 4 2016.



Dirigent Jon Mathiasen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæringer om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5-6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8-9 |
| Noter | 10 |

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Jon Mathiasen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for at være overholdt.

Jægerspris, den 28. marts 2015

Direktion:



Jon Mathiasen

Revisors erklæringer om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jon Mathiasen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jon Mathiasen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 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.

Værløse, den 28. marts 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Jon Mathiasen Holding ApS c/o Jon Mathiasen Hybenvej 25 3630 Jægerspris |
| | Telefon: 20 15 62 95 |
| | E-post: jon.mathiasen@gmail.com |
| | CVR-nr.: 31 25 14 00 |
| | Stiftet: 30. januar 2008 |
| | Hjemsted: Frederikssund |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Jon Mathiasen |
| Revisor | Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse |
| Bankforbindelse | Nordea Bank A/S |

Hovedaktiviteter

Jon Mathiasen Holding ApS's har til formål at fungere som holdingselskab, samt foretage investeringer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Det forventes at den tilknyttede virksomhed giver et positivt resultat i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Jon Mathiasen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Andre eksterne omkostninger

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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 efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede 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 nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 23,5%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2015

| Note | 2015 kr. | 2014 t.kr. | |
|---|--|----------------|-----------|
| 4 | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -46.716 | 2 |
| | Andre eksterne omkostninger | -6.250 | -6 |
| | DRIFTSRESULTAT | -52.966 | -4 |
| 1 | Finansielle indtægter | 4.759 | 6 |
| 2 | Finansielle omkostninger | 0 | -2 |
| | RESULTAT FØR SKAT | -48.207 | 0 |
| 3 | Skat af årets resultat | 1.606 | 1 |
| | ÅRETS RESULTAT | -46.601 | 1 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| | Overført overskud | -46.601 | 1 |
| | DISPONERET I ALT | -46.601 | 1 |

Balance

pr. 31. december 2015

| Note | AKTIVER | 2015 | 2014 |
|------|---|----------------|------------|
| | | kr. | t.kr. |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 56.284 | 103 |
| 4 | Finansielle anlægsaktiver | 56.284 | 103 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 56.284 | 103 |
| | Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 80.632 | 82 |
| | Udskudt skatteaktiv | 6.015 | 4 |
| | Tilgodehavender | 86.647 | 86 |
| | Likvide beholdninger | 45 | 0 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 45 | 0 |
| | AKTIVER | 142.976 | 189 |

Balance

pr. 31. december 2015

| | | PASSIVER | |
|----------|--|-----------------|---------------|
| Note | | 2015 kr. | 2014 t.kr. |
| | Selskabskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført overskud | -1.848 | 45 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| 5 | EGENKAPITAL | 123.152 | 170 |
| | Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 13.574 | 13 |
| | Anden gæld | 6.250 | 6 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 19.824 | 19 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE | 19.824 | 19 |
| | PASSIVER | 142.976 | 189 |
| 6 | Eventualforpligtelser m.v. | | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|--|---------------|-----------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Andre finansielle indtægter | | |
| Renter tilknyttede virksomheder | 4.759 | 6 |
| Andre renter | 0 | 0 |
| | <u>4.759</u> | <u>6</u> |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Renter virksomhedsdeltagere | 0 | 2 |
| Andre renter | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>2</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | -1.606 | -1 |
| | <u>-1.606</u> | <u>-1</u> |

2015
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | |
|---|---|-------------|
| Kostpris | | |
| Saldo pr. 1. januar 2015 | 125.000 | |
| Tilgang | 0 | |
| Afgang | 0 | |
| | | |
| Kostpris 31. december 2015 | 125.000 | |
| | | |
| Op- og nedskrivninger | | |
| Saldo pr. 1. januar 2015 | -22.000 | |
| Værdi regulering | 0 | |
| Andel i årets nettoresultat | -46.716 | |
| Udloddet udbytte | 0 | |
| | | |
| Saldo pr. 31. december 2015 | -68.716 | |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 | 56.284 | |
| | | |
| | Resultat | Egenkapital |
| FlowerCom ApS, ejerandel 100 %, hjemsted Frederikssund. | -46.716 | 56.284 |

5 Egenkapital

| | 1/1 2015 | Egenkapital- posterings | Udbetalt årets resultat- udbytte | Forslag til årets resultat- fordeling | 31/12 2015 |
|--|----------------|----------------------------|-------------------------------------|---|----------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 0 | 0 | 0 | 125.000 |
| Overført overskud | 44.753 | 0 | 0 | -46.601 | -1.848 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 169.753 | 0 | 0 | -46.601 | 123.152 |

6 Eventualforpligtelser m.v.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af de enkelte selskabers årsrapport. Jon Mathiasen Holding ApS er administrationselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.