

Jon Mathiasen Holding ApS

Hybenvej 25
3630 Jægerspris

CVR-nr. 31 25 14 00

Årsrapport 2016
(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **12 / 4** 2017.



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

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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 2016 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 5. april 2017

Direktion:



Jon Mathiasen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Jon Mathiasen Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jon Mathiasen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 5. april 2017

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 tilfredsstillende.

Det forventes at den tilknyttede virksomhed giver et positivt resultat i 2017.

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 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-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 omkostninge 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

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 indværende år anvendte skattesats, 22%.

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 2016

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-6
DRIFTSRESULTAT	-6.250	-6
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	11.972	-47
1 Andre finansielle indtægter	4.669	5
RESULTAT FØR SKAT	10.391	-48
2 Skat af årets resultat	1.626	2
ÅRETS RESULTAT	12.017	-46
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	12.017	-46
DISPONERET I ALT	12.017	-46

Balance

pr. 31. december 2016

Note	AKTIVER	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	96.628	56
3	Finansielle anlægsaktiver	96.628	56
	ANLÆGSAKTIVER	96.628	56
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	50.679	81
	Udskudt skatteaktiv	7.641	6
	Tilgodehavender	58.320	87
	Likvide beholdninger	45	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	45	0
	AKTIVER	154.993	143

Balance

pr. 31. december 2016

Note	PASSIVER	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført overskud	10.169	-2
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
4	EGENKAPITAL	135.169	123
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	13.574	14
	Anden gæld	6.250	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	19.824	20
	GÆLDSFORPLIGTELSE	19.824	20
	PASSIVER	154.993	143
5	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	4.669	5
Andre renter	0	0
	<u>4.669</u>	<u>5</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-1.626	-2
	<u>-1.626</u>	<u>-2</u>

2016
kr.

3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Kostpris		
Saldo pr. 1. januar 2016	125.000	
Tilgang	0	
Afgang	0	
Kostpris 31. december 2016	125.000	
Op- og nedskrivninger		
Saldo pr. 1. januar 2016	-68.716	
Værdi regulering	0	
Andel i årets nettoresultat	40.344	
Udloddet udbytte	0	
Saldo pr. 31. december 2016	-28.372	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	96.628	
	Resultat	Egenkapital
FlowerCom ApS, ejerandel 100 %, hjemsted Frederikssund.	40.344	96.628

2016
kr.

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Saldo 1/1 2016	125.000	-1.848	0	123.152
Overført resultat	0	12.017	0	12.017
Forslået udbytte for regnskabsåret	0	0	0	0
Saldo 31/12 2016	125.000	10.169	0	135.169

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

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 administrationsselskab.

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