

P MATHIES HOLDING ApS

Kummelefort 2
6340 Kruså

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

12/12/2017

Peter Eric Mathies
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden P MATHIES HOLDING ApS
Kummelefort 2
6340 Kruså

CVR-nr: 32763170
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har selskabet af konkurrencemæssige hensynd undladt at offentliggøre omsætningen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

I balancen:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi

Tilknyttede virksomheder med negativt regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserver for

nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på eventuel goodwill som afskrives over 5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til den nominelle værdi med fradrag for eventuelle skønnede tabrisici efter individuel vurdering

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationværdi.

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.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		40.366	35.363
Resultat af ordinær primær drift		40.366	35.363
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.661	13.320
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-703.438	-110.785
Andre finansielle omkostninger		-634	-24.782
Ordinært resultat før skat		-662.045	-86.884
Skat af årets resultat		-8.866	-19.003
Årets resultat		-670.911	-105.887
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-670.911	-105.887
I alt		-670.911	-105.887

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		64.599	62.938
Kapitalandele i associerede virksomheder		1	448.440
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	64.600	511.378
Anlægsaktiver i alt		64.600	511.378
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.948	4.271
Tilgodehavender i alt		12.948	4.271
Likvide beholdninger		7.118	54.428
Omsætningsaktiver i alt		20.066	58.699
Aktiver i alt		84.666	570.077

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	2	205.000	205.000
Overført resultat		-1.053.542	-382.631
Egenkapital i alt		-848.542	-177.631
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.070	4.070
Skyldig selskabsskat		55.855	71.011
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		255.152	133.518
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		618.131	539.109
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		933.208	747.708
Gældsforpligtelser i alt		933.208	747.708
Passiver i alt		84.666	570.077

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	80.000	1.104.550
Tilgang	0	255.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	80.000	1.359.550
Nettoopskrivninger primo	-17.062	-656.111
Andel i årets resultat	1.661	-703.438
Nettoopskrivninger ultimo	-15.401	-1.359.549
Regnskabsmæssig værdi ultimo	64.599	1

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Retsform	Hjemsted	Ejerandel
Downunderwines	ApS	Kollund	100%

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Retsform	Hjemsted	Ejerandel
Mayday Invest	A/S	Åbenrå	13,3%

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 205.000 anparter af 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen:	
Anpartskapital ved stiftelse	205.000
Anpartskapital ultimo	205.000

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at eje aktier og anparter i erhvervsdrivende virksomheder.