

Mathias Hillerup Holding ApS

J.M. Mørks Gade 12, st., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 34 04 67 86

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2016.

Mathias Hillerup Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Mathias Hillerup Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 15. marts 2016

Direktion

Mathias Hillerup Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Mathias Hillerup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mathias Hillerup 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 revisorerets 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.

Aarhus, den 15. marts 2016

BRANDT **Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 25 49 21 45

Stefan Christiansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mathias Hillerup Holding ApS J.M. Mørks Gade 12, st. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 34 04 67 86
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Mathias Hillerup Larsen
Revisor	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Åbyhøj
Associeret virksomhed	S360 A/S, Aarhus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathias Hillerup Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-3.582	-638
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	420.000	0
Andre finansielle indtægter	1.240	88.271
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.286	-14.332
Resultat før skat	416.372	73.301
Skat af årets resultat	1.068	3.266
Årets resultat	417.440	76.567
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	49.900
Overføres til overført resultat	117.440	26.667
Disponeret i alt	417.440	76.567

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	740.000	420.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>740.000</u>	<u>420.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>740.000</u>	<u>420.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.875
Udsudte skatteaktiver	4.568	3.500
Andre tilgodehavender	0	116.271
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	65.345	0
Tilgodehavender i alt	<u>69.913</u>	<u>121.646</u>
Likvide beholdninger	<u>31.945</u>	<u>54</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>101.858</u>	<u>121.700</u>
Aktiver i alt	<u>841.858</u>	<u>541.700</u>

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Overført resultat	137.733	20.294
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	49.900
Egenkapital i alt	<u>517.733</u>	<u>150.194</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	220.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>220.000</u>	<u>0</u>
Anden gæld	104.125	391.506
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>104.125</u>	<u>391.506</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>324.125</u>	<u>391.506</u>
Passiver i alt	<u>841.858</u>	<u>541.700</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at agere holdingselskab, herunder investering samt besidde ejerandele i andre selskaber samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	1.286	14.332
	<u>1.286</u>	<u>14.332</u>

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	420.000	428.000
Tilgang i årets løb	320.000	20.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-28.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>740.000</u>	<u>420.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>740.000</u>	<u>420.000</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Mathias Hillerup Holding ApS
S360 A/S, Aarhus	23 %	5.942.586	4.814.268	740.000
		<u>5.942.586</u>	<u>4.814.268</u>	<u>740.000</u>

4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2015
Direktion	10,2	0	65.345

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	20.293	-6.373
Årets overførte overskud eller underskud	<u>117.440</u>	<u>26.667</u>
	<u>137.733</u>	<u>20.294</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2015	49.900	0
Udloddet udbytte	-49.900	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>49.900</u>
	<u>300.000</u>	<u>49.900</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til sælger af anpartar i associeret virksomhed, 320 t.kr., er der stillet sikkerhed i 2% af kapitalandele i associeret virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 320 t.kr.(indregnet til kostpris).		