

Mathias Hillerup Holding ApS

J.M. Mørks Gade 12, st., 8220 Brabrand

CVR-nr. 34 04 67 86

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. februar 2017.

Mathias Hillerup Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 19. februar 2017

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 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 revisorerets 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.

Aarhus, den 19. februar 2017

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. 8220 Brabrand
	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 Aabyhøj
Associeret virksomhed	S360 A/S, Aarhus

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -8 t.kr. mod -4 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 908 t.kr. mod 417 t.kr. sidste år. t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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 dekla-
reres.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvin-
dingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskri-
ves 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 den ordinære generalforsamling (deklara-
tionstidspunktet).

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 ind-
komster 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-8.075	-3.582
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	920.000	420.000
Andre finansielle indtægter	480	1.240
Øvrige finansielle omkostninger	0	-1.286
Resultat før skat	912.405	416.372
Skat af årets resultat	-4.568	1.068
Årets resultat	907.837	417.440
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	100.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	300.000
Overføres til overført resultat	807.837	117.440
Disponeret i alt	907.837	417.440

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	740.000	740.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>127.500</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>867.500</u>	<u>740.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>867.500</u>	<u>740.000</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	0	4.568
2 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>65.345</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>69.913</u>
Likvide beholdninger	<u>162.437</u>	<u>31.945</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>162.437</u>	<u>101.858</u>
Aktiver i alt	<u>1.029.937</u>	<u>841.858</u>

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Overført resultat	945.570	137.733
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	300.000
Egenkapital i alt	<u>1.025.570</u>	<u>517.733</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	0	220.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	220.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.125	4.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	242	0
Anden gæld	0	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.367	104.125
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.367</u>	<u>324.125</u>
Passiver i alt	<u>1.029.937</u>	<u>841.858</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	31/12 2016	31/12 2015		
1. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2016	740.000	420.000		
Tilgang i årets løb	0	320.000		
Kostpris 31. december 2016	740.000	740.000		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	740.000	740.000		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Mathias Hillerup Holding ApS
S360 A/S, Aarhus	23 %	9.210.917	7.268.331	740.000
		9.210.917	7.268.331	740.000
2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
Kategori		Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2016
Direktion		10,2	65.345	0
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar 2016			80.000	80.000
			80.000	80.000
4. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2016			137.733	20.293
Årets overførte overskud eller underskud			807.837	117.440
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret			100.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret			-100.000	0
			945.570	137.733

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	300.000	49.900
Udloddet udbytte	-300.000	-49.900
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>300.000</u>
	<u>0</u>	<u>300.000</u>
 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		