

Mai Holding ApS

Flintøksen 60, 7500 Holstebro

CVR-nr. 34 70 28 37

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. maj 2017.

Henriette Mai Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Mai 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 23. maj 2017

Direktion

Henriette Mai Andersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Mai Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mai Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 23. maj 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mai Holding ApS Flintøksen 60 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 34 70 28 37
	Stiftet: 12. september 2012
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 4. regnskabsår
Direktion	Henriette Mai Andersen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Associeret virksomhed	Thiele Brilller & Kontaktlinser ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i lighed med tidligere år i at eje anpartar i associeret virksomhed, Thiele Brillar & Kontaktlinser ApS, hvis aktivitet er salg af briller og kontaktlinser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 163 t.kr. mod et overskud sidste år på 51 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 274 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mai 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.

Resultatopgørelsen

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	172.228	63.399
Andre eksterne omkostninger	-2.000	-5.750
Finansielle omkostninger	-6.987	-7.082
Resultat før skat	163.241	50.567
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	163.241	50.567
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	139.228	63.399
Overføres til overført resultat	24.013	0
Disponeret fra overført resultat	0	-12.832
Disponeret i alt	163.241	50.567

Balance 31. december

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	445.528	306.300
Finansielle anlægsaktiver i alt	445.528	306.300
Anlægsaktiver i alt	445.528	306.300
Aktiver i alt	445.528	306.300
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	80.000	80.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	214.528	75.300
4 Overført resultat	-20.364	-44.377
Egenkapital i alt	274.164	110.923
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	171.364	195.377
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	171.364	195.377
Gældsforpligtelser i alt	171.364	195.377
Passiver i alt	445.528	306.300
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar	<u>231.000</u>	<u>231.000</u>
Kostpris 31. december	<u>231.000</u>	<u>231.000</u>
Opskrivninger 1. januar	75.300	11.901
Udbytte	-33.000	0
Andel af årets resultat	<u>172.228</u>	<u>63.399</u>
Opskrivninger 31. december	<u>214.528</u>	<u>75.300</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>445.528</u>	<u>306.300</u>
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Thiele Brilller & Kontaktlinser ApS	Holstebro	33 %
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar	75.300	11.901
Resultatandel	<u>139.228</u>	<u>63.399</u>
	<u>214.528</u>	<u>75.300</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-44.377	-31.545
Årets overførte overskud eller underskud	<u>24.013</u>	<u>-12.832</u>
	<u>-20.364</u>	<u>-44.377</u>

Noter

5. **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for associeret virksomheds gæld til pengeinstitut (3.232 t.kr.) er der givet pant i kapitalandel i associeret virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 446 t.kr.

6. **Eventualposter**

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for associeret virksomheds gæld til pengeinstitut. Den associerede virksomheds bankgæld udgør pr. 31. december 2016 i alt 3.232 t.kr.

Udskudt skatteaktiv på i alt 11 t.kr. er ikke indregnet i balancen på grund af usikkerhed om tidspunktet for udnyttelse heraf.