

Mathiesen-Feldt Holding ApS
Ved Grænsen 41, 2000 Frederiksberg

Årsrapport for
22. juni - 31. december 2015

CVR-nr. 36 95 36 16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2016.



Louise Feldt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 22. juni - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 22. juni - 31. december 2015 for Mathiesen-Feldt Holding ApS.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores 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 22. juni - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 26. maj 2016

Direktion


Martin Arno Mathiesen


Louise Gjelstrup Feldt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Mathiesen-Feldt Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Mathiesen-Feldt Holding ApS for regnskabsåret 22. juni - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

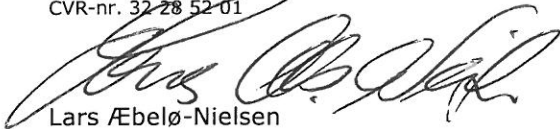
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22. juni - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 26. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mathiesen-Feldt Holding ApS Ved Grænsen 41 2000 Frederiksberg
	CVR-nr.: 36 95 36 16
	Regnskabsår: 22. juni - 31. december 1. regnskabsår
Direktion	Martin Arno Mathiesen Louise Gjelstrup Feldt
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Dattervirksomhed	Galleri Feldt ApS, København

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

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 kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Mathiesen-Feldt Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>22/6 - 31/12 2015</u>
Bruttotab	-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>628.813</u>
Resultat før skat	623.813
2 Skat af årets resultat	<u>1.175</u>
Årets resultat	<u>624.988</u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	628.813
Udbytte for regnskabsåret	50.000
Disponeret fra overført resultat	<u>-53.825</u>
Disponeret i alt	<u>624.988</u>

Balance

Aktiver		<u>31/12 2015</u>	<u>22/6 2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.180.938	1.448.125
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.180.938</u>	<u>1.448.125</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.180.938</u>	<u>1.448.125</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	99.739	0
	Tilgodehavender i alt	<u>99.739</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>99.739</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>3.280.677</u>	<u>1.448.125</u>

Balance

Passiver		<u>31/12 2015</u>	<u>22/6 2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	50.000	50.000
5	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	628.813	0
6	Overført resultat	1.344.300	1.398.125
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	0
	Egenkapital i alt	<u>2.073.113</u>	<u>1.448.125</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	0
	Selskabsskat	98.564	0
	Anden gæld	1.104.000	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.207.564</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.207.564</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>3.280.677</u>	<u>1.448.125</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier, at drive erhvervmæssig virksomhed med beslægtet rådgivning i forbindelse hermed samt formueinvesteringer.

		22/6 - 31/12 2015
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat		-1.175
		-1.175

	31/12 2015	22/6 2015
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	1.448.125	0
Tilgang i årets løb	1.104.000	1.448.125
Kostpris ultimo	2.552.125	1.448.125
Opskrivning til indre værdi	228.460	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	400.353	0
Opskrivninger ultimo	628.813	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.180.938	1.448.125

Tilknyttede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Galleri Feldt ApS	København	100 %

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	50.000	0
Kontant kapitaludvidelse	0	50.000
	50.000	50.000

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Resultatandel	628.813	0
	628.813	0

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>22/6 2015</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.398.125	0
Årets overførte overskud eller underskud	-53.825	0
Overkurs ved stiftelse	<u>0</u>	<u>1.398.125</u>
	<u>1.344.300</u>	<u>1.398.125</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>	<u>0</u>
	<u>50.000</u>	<u>0</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.