

**Anders Mathiasen Holding ApS
AM Handel Skive ApS**

Stokrosevej 13
7800 Skive

CVR.nr.: 37 75 09 80

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 20/5 2016 - 30/6 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
22. november 2017

Viggo Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 20/5 2016 - 30/6 2017	8.
Balance pr. 30/6 2017	9.
Noter	11.

Selskabsoplysninger

Selskab

Anders Mathiasen Holding ApS
AM Handel Skive ApS
Stokrosevej 13
7800 Skive

CVR.nr.: 37 75 09 80

Hjemstedskommune: Skive

Telefon: 28 86 59 82
E-mail: amhandelskiveaps@gmail.com

Regnskabsperiode: 20/5 2016 - 30/6 2017

Stiftelsesdato: 20/5 2016

Direktion

Anders Mathiasen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

Anders Mathiasen Holding ApS.
AM Handel Skive ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20/5 2016 - 30/6 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 22. november 2017

Direktion

.....
Anders Mathiasen

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

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 og nedskrivninger.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

værdi, hvortil aktivet 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 20/5 2016 - 30/6 2017

Note	<u>2016/2017</u> (14 mdr.)
BRUTTOFORTJENESTE	0
Finansielle omkostninger	<u>-2.270</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-2.270</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	<u>-2.270</u>
I ALT	<u>-2.270</u>

Balance pr. 30/6 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> (14 mdr.)
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	<u>50.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>50.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>50.000</u>
Andre tilgodehavender	154
Kortfristede tilgodehavender hos datterelskab	<u>33.835</u>
Tilgodehavender i alt	<u>33.989</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>33.989</u>
AKTIVER I ALT	<u>83.989</u>

Balance pr. 30/6 2017
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016/2017</u> <small>(14 mdr.)</small>
	Virksomhedskapital	50.000
1	Overkurs ved stiftelse	33.835
2	Overført resultat	<u>-2.270</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>81.565</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser til datterselskab	2.270
	Anden gæld	<u>154</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.424</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>2.424</u>
	PASSIVER I ALT	<u>83.989</u>
3	Eventualforpligtelser	
4	Ledelsersberetning	

NOTER

2016/2017

(14 mdr.)

Note 1 - Overkurs ved stiftelse

Overkurs ved stiftelse

33.835

33.835

Note 2 - Overført resultat

Overført resultat primo

0

Årets resultat

-2.270

-2.270

Note 3 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet AM Handel, Stokrosevej 13 - 7800 Skive for skat koncernens sar beskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fælles-registrering af moms.

Note 4 - Ledelsersberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i andre kapitalselskaber og at foretage investeringer.