

Årsrapport for 2018/19

01.07.18 - 30.06.19

(2. regnskabsår)

Matonel Holding IVS

Gyvelvej 43
9400 Nørresundby

CVR-nr. 38619403

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. september 2019.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Matonel Holding IVS for regnskabsåret 2018/19.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 15. september 2019.

Direktion

Tonni Bækgaard Kristensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Matonel Holding IVS Gyvelvej 43 9400 Nørresundby
	CVR-nr.: 38619403 Etableret: 3. maj 2017 Hjemstedskommune: Aalborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Tonni Bækgaard Kristensen
Revisor	LG Revision I/S Østre Fælledvej 8 9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter holdingvirksomhed.

Der er vedtaget kapitalforhøjelse fra IVS til ApS. Kapitalforhøjelsen til blive gennemført hurtigst muligt efter den ordinære generalforsamling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Matonel Holding IVS for 2018/19 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter. Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, hvis der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	-2.201	-2
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	25.236	25
Ordinært resultat før finansielle poster	-27.437	-27
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	178.523	65
Andre finansielle omkostninger	212	0
Resultat før skat	150.874	38
Skat af årets resultat	-484	0
Årets resultat	151.358	38
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	38.370	0
Årets resultat	151.358	38
Til disposition	189.728	38
Overført resultat	189.728	38
Disponeret i alt	189.728	38

Balance 30. juni

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt		<u>75.708</u>	<u>101</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	<u>75.708</u>	<u>101</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>248.494</u>	<u>70</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	<u>248.494</u>	<u>70</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>324.202</u>	<u>171</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>1</u>
Likvide beholdninger		<u>1.240</u>	<u>3</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.240</u>	<u>3</u>
Aktiver i alt		<u>325.441</u>	<u>174</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		5.000	5
Overført resultat		<u>189.728</u>	<u>38</u>
Egenkapital i alt	3	<u>194.728</u>	<u>43</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		52.009	20
Anden gæld		<u>78.704</u>	<u>111</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>130.713</u>	<u>131</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>130.713</u>	<u>131</u>
Passiver i alt		<u>325.441</u>	<u>174</u>

Noter til årsrapporten

1	Immaterielle anlægsaktiver			Andre immaterielle anlægsakt. kr.
	Kostpris primo			126.180
	Kostpris ultimo			126.180
	Af- og nedskrivninger, primo			25.236
	Årets af- og nedskrivninger			25.236
	Af- og nedskrivninger, ultimo			50.472
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo			75.708
2	Finansielle anlægsaktiver			Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
	Kostpris, primo			5.000
	Kostpris, ultimo			5.000
	Opskrivninger, primo			64.971
	Årets opskrivninger			178.523
	Opskrivninger, ultimo			243.494
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo			248.494
3	Egenkapital	Selskabs-kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	5.000	38.370	43.370
	Årets resultat	0	151.358	151.358
	Saldo ultimo	5.000	189.728	194.728