

Mathias Paaske Holding ApS

Slotsgade 1C st mf

4200 Slagelse

CVR-nummer 39621770

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. august 2021

Mathias Paaske
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Mathias Paaske Holding ApS
Slotsgade 1C st mf
4200 Slagelse

Hjemstedskommune: Slagelse
CVR-nummer: 39621770
Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Direktion

Mathias Paaske

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Mathias Paaske Holding ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 25. august 2021

Direktionen:

Mathias Paaske

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Mathias Paaske Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mathias Paaske Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 25. august 2021

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Karsten Thunbo
Partner, Registreret revisor
mne31443

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at virke som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 61 TDKK mod et overskud på 229 TDKK sidste år. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2021 205 TDKK efter indregning af årets resultat.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Datterselskabets normale aktiviteter er påbegyndt efter delvis ophævelse af restriktioner fra Covid-19 udbruddet. Datterselskabets markeder er dog fortsat påvirket af udbruddet, og det er ledelsens vurdering, at udbruddet fortsat vil have økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

Hvis der skulle komme endnu en bølge af Covid-19 og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan datterselskabet blive yderligere negativt påvirket. Myndighederne har dog gennemført flere økonomiske støttetiltag, og må ligeledes forventes at fastholde disse støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en fortsat påvirkning fra Covid-19 virussen, som direkte påvirker datterselskabets forventede omsætning og likviditet for det kommende år. Datterselskabets fortsatte drift afhænger af, at salg af pakkerejerne til europæiske lande kan genoptages igen. Datterselskabets aktiviteter er delvist påbegyndt igen i takt med at restriktioner ophæves. Det vurderes, at selskabet og datterselskabet for nuværende har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres. Årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Note	Resultatopgørelse	2020/21 DKK	2019/20 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	-6.438	-6
	Resultat før finansielle poster	-6.438	-6
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-51.166	235
1	Finansielle omkostninger	-3.051	-1
	Resultat før skat	-60.654	228
	Skat af årets resultat	0	2
	Årets resultat	-60.654	229
	Forslag til resultatdisponering:		
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-51.166	235
	Overført resultat	-9.488	-6
	Resultatdisponering i alt	-60.654	229
2	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2020/21 DKK	2019/20 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	279.900	336
	Finansielle anlægsaktiver	279.900	336
	Anlægsaktiver i alt	279.900	336
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	83.771	84
	Andre tilgodehavender	122	0
	Tilgodehavender	83.893	84
	Likvide beholdninger	5.325	1
	Omsætningsaktiver i alt	89.218	85
	Aktiver i alt	369.118	421

Note	Balance	2020/21 DKK	2019/20 1.000 DKK
Passiver pr. 30. juni			
	Virksomhedskapital	40.000	40
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	198.063	241
	Overført resultat	-32.875	-15
	Egenkapital i alt	205.188	266
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6
	Gæld til tilknyttede virksomheder	75.387	67
	Selskabsskat	82.293	82
	Kortfristede gældsforpligtelser	163.930	155
	Gældsforpligtelser i alt	163.930	155
	Passiver i alt	369.118	421
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitaloppgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskriv- ninger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni				
Saldo primo	40	241	-15	266
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	8	-8	0
Årets resultat	0	-51	-9	-61
Egenkapital ultimo	40	198	-33	205

Noter	2020/21	2019/20
	DKK	1.000 DKK
1 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	2.051	1
Andre finansielle omkostninger	1.000	0
Finansielle omkostninger i alt	3.051	1

2 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel
FanTravel DK ApS	Slagelse	75%

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhed Fantravel ApS' mellemværende med pengeinstitut. Der er pr. 30. juni 2021 indestående i pengeinstitut.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Fantravel.dk ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Fantravel.dk ApS for kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 30. juni 2021. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab samt fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab 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 indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab, samt resterende koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid. Der er foretaget fuld afskrivning i anskaffelsesåret. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mathias Paaske Hansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-235176864001

IP: 147.78.xxx.xxx

2021-08-27 05:26:50Z

NEM ID 

Karsten Thunbo

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159527962946

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-08-27 07:45:41Z

NEM ID 

Mathias Paaske Hansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-235176864001

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-08-27 07:49:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3J7Z1-XVA2W-42FQT-0EU4Y-CXFE-TQ20Q

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>