

Mathias Paaske Holding ApS

Slotsgade 1C st mf

4200 Slagelse

CVR-nummer 39621770

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. september 2020

Mathias Paaske
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Selskabsoplysninger

Selskab

Mathias Paaske Holding ApS
Slotsgade 1C st mf
4200 Slagelse

Hjemstedskommune: Slagelse
CVR-nummer: 39621770
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 18. september 2020

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 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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, 18. september 2020

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 overskud på 229 TDKK mod et underskud på 4 TDKK sidste år. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2020 266 TDKK efter indregning af årets resultat.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

I løbet af regnskabsåret er der sket udbrud af sygdommen Covid-19 som følge af spredningen af Coronavirus. Datterselskabets markeder er påvirket af udbruddet og det er ledelsens vurdering, at udbruddet har resulteret i betydelige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

Hvis udbruddet af Corona-virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan datterselskabet blive yderligere negativt påvirket. Myndighederne har dog allerede planlagt og gennemført flere økonomiske støttetiltag, og må ligeledes forventes at gennemføre yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Forventet udvikling

Der forventes en påvirkning fra Covid-19 virussen, som direkte påvirker datterselskabets omsætning og likviditet og dermed også Mathias Paaske Holding ApS. Datterselskabets fortsatte drift afhænger af, at salg af pakkerejerne kan genoptages igen, og at de af regeringen bebudet hjælpepakker til erhvervslivet tilfører den nødvendige likviditet. Ledelsen oplyser, at datterselskabet og Mathias Paaske Holding ApS for nuværende har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres. Ledelsen har derfor valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætningen af fortsat drift.

Note	Resultatopgørelse	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	-6.250	-11
	Resultat før finansielle poster	-6.250	-11
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	235.135	-6
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	12
1	Finansielle omkostninger	-1.011	0
	Resultat før skat	227.874	-5
	Skat af årets resultat	1.600	1
	Årets resultat	229.474	-4
	Forslag til resultatdisponering:		
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	235.135	6
	Overført resultat	-5.661	-10
	Resultatdisponering i alt	229.474	-4
2	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	336.066	101
	Finansielle anlægsaktiver	336.066	101
	Anlægsaktiver i alt	336.066	101
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	83.893	15
	Tilgodehavender	83.893	15
	Likvide beholdninger	1.325	0
	Omsætningsaktiver i alt	85.218	15
	Aktiver i alt	421.284	116

Note	Balance	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	40.000	40
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	241.066	6
	Overført resultat	-15.224	-10
4	Egenkapital i alt	265.842	36
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6
	Gæld til tilknyttede virksomheder	66.899	5
	Selskabsskat	82.293	13
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	55
	Kortfristede gældsforpligtelser	155.442	79
	Gældsforpligtelser i alt	155.442	79
	Passiver i alt	421.284	116
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK
1 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	961	0
Andre finansielle omkostninger	50	0
Finansielle omkostninger i alt	1.011	0

2 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftiget.

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. juli	95.000	0
Tilgang i årets løb	0	95
Kostpris 30. juni	95.000	95
Værdireguleringer 1. juli	5.931	0
Årets resultatandel	235.135	14
Årets afskrivninger	0	-8
Værdireguleringer 30. juni	241.066	6
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	336.066	101

Navn	Hjemsted	Ejerandel
FanTravel DK ApS	Slagelse	80%

4 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopkrivninger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	40	6	-10	36
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	235	0	235
Årets resultat	0	0	-6	-6
Egenkapital ultimo	40	241	-15	266

Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhed Fantravel ApS' mellemværende med pengeinstitut. Der er pr. 30. juni 2020 indestående i pengeinstitut.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Fantravel.dk ApS. Som administrationsselskab 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 82 pr. 30. juni 2020. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 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

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, 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 markedspostition og indtjeningsprofil.

Kapitalandele i associerede 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.

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.