

Pianoværkstedet Mattsson & McGehee København A/S
Rosenørns Allé 18
1634 København V
CVR-nr. 12 55 91 35

Årsrapport
1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7/3 2017



Dirigentens underskrift

Henning Storm Knudsen

Dirigentens navn med blokbogstaver

Indhold

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Pianoværkstedet Mattsson & McGehee København A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7/3 2017

Direktion:


Gorm Munk Jensen

Bestyrelse:


Claus Rantzau Schimmel
formand


Gorm Munk Jensen


Henning Storm Knudsen

Fravalg af revision

Det er ledelsens vurdering, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Generalforsamlingen har iht. gældende regler fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Pianoværkstedet Mattsson & McGehee København A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Pianoværkstedet Mattsson & McGehee København A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

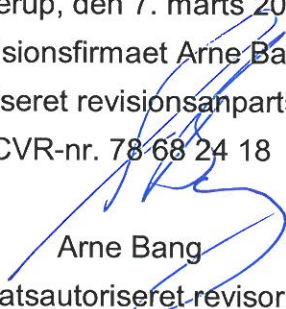
Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 7. marts 2017
Revisionsfirmaet Arne Bang
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78 68 24 18

Arne Bang
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Pianoværkstedet Mattsson & McGehee København A/S Rosenørns Allé 18 1634 København V	
	Telefon:	33 32 87 20
	Telefax:	33 32 87 30
	Hjemmeside:	www.mmpiano.dk
	E-mail:	pvk@mmpiano.dk
	CVR-nr.:	12 55 91 35
	Stiftet:	3. november 1988
	Hjemsted:	København
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Claus Rantzau Schimmel	formand
	Gorm Munk Jensen	
	Henning Storm Knudsen	
Direktion	Gorm Munk Jensen	
Regnskabsassistance	Revisionsfirmaet Arne Bang statsautoriseret revisionsanpartsselskab Strandvejen 183, 1. th 2900 Hellerup	

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg, udlejning og reparation af flygler og pianoer samt beslægtede instrumenter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pianoværkstedet Mattsson & McGehee København A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 (værdiansættes) aktiver og forpligtelser til dagsværdi.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning (indgår i bruttoresultatet)

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug (indgår i bruttoresultatet)

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer samt handelsvarer indeholder årets køb samt årets forskydning i beholdningen af råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer. Herunder indgår svind, fejlproduktion samt eventuelle nedskrivninger som følge af ukurans.

Andre eksterne omkostninger (indgår i bruttoresultatet)

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokaler, administration, samt tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer m.v.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel, inventar og udlejede aktiver	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita optaget til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver værdiansættes til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld samt gæld til selskabsdeltagere og ledelse, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttoresultat	2.590.086	2.114.208
1 Personaleomkostninger	1.238.028	1.207.530
Af- og nedskrivning af materielle og immaterielle anlægsaktiver	190.295	-202.957
Resultat af ordinær primær drift	1.161.763	1.109.635
Andre finansielle indtægter	583	1.248
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	50.370	0
Andre finansielle omkostninger	3.110	4.157
Ordinært resultat før skat	1.108.866	1.106.726
Skat af årets resultat	248.964	276.834
Andre skatter	-151	-17
Årets resultat	860.053	829.909
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	400.000	2.500.000
Overført resultat	460.053	-1.670.091
I alt	860.053	829.909

Balance pr. 31. december 2016

	Aktiver	

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.939.646	120.002
Indretning af lejede lokaler	19.444	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.959.090</u>	<u>120.002</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.734	6.256
Andre tilgodehavender	8.195	32.777
Deposita	88.186	86.457
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>103.115</u>	<u>125.490</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.062.205</u>	<u>245.492</u>
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	953.623	2.539.367
Varebeholdninger i alt	<u>953.623</u>	<u>2.539.367</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	841.575	879.428
Andre tilgodehavender	239.300	0
Periodeafgrænsningsposter	64.785	63.632
Tilgodehavender i alt	<u>1.145.660</u>	<u>943.060</u>
Likvide beholdninger	<u>741.632</u>	<u>534.892</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.840.915</u>	<u>4.017.319</u>
Aktiver i alt	<u>4.903.120</u>	<u>4.262.811</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
Indbetalt registreret kapital mv.	500.000	500.000
Overført resultat	955.663	495.610
Forslag til udbytte	400.000	2.500.000
Egenkapital i alt	<u>1.855.663</u>	<u>3.495.610</u>
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelse til udskudt skat	93.023	17.178
Hensatte forpligtelser i alt	<u>93.023</u>	<u>17.178</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	4.425	17.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser	117.623	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	1.873.413	0
Skyldig selskabsskat	174.478	279.444
Anden gæld	732.723	450.727
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	51.772	2.452
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.954.434</u>	<u>750.023</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>2.954.434</u>	<u>750.023</u>
 Passiver i alt	<u>4.903.120</u>	<u>4.262.811</u>

2 Oplysning om eventualforpligtelser

Noter

Note**1 Personalemkostninger**

Gennemsnitligt antal ansatte

2**2 Oplysning om eventualforpligtelser**

Forpligtelser i henhold til lejekontrakt udgør kr.

163.542

Selskabet har pr. 9/4 2014 indgået leasingaftale vedrørende en automobil.

Leasing perioden er 3 år.

Den samlede leasingforpligtelse udgør kr.

25.770