


**Lars Mathiesen Design ApS**  
**Pelargonievej 21, 2000 Frederiksberg**  
**CVR-nr. 17 51 61 83**

**Årsrapport 2015**

**24. regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *10.5.2016*

**Dirigent**

  
\_\_\_\_\_

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 14

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

### **Selskab**

Lars Mathiesen Design ApS,  
Pelargoniavej 21  
2000 Frederiksberg.  
cvrnr. 17 51 61 83  
Hjemstedskommune: Frederiksberg

### **Selskabets ledelse**

Arkitekt Lars Mathiesen

### **Revision**

Dansk Revision Charlottenlund  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Hyldegårdsvej 2, 1.sal  
2920 Charlottenlund.

## LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Lars Mathiesen Design ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 10. maj 2016

**Ledelse:**



Lars Mathiesen

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING**

### **Til kapitalejeren i Lars Mathiesen Design ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Lars Mathiesen Design ApS for regnskabsåret 1.1 - 31.12 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### **Revisors ansvar og den udførte revision**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING FORTSAT

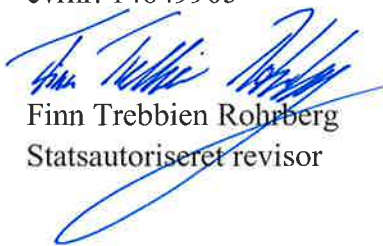
### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Charlottenlund, den 10. maj 2016  
Dansk Revision Charlottenlund  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
cvnr. 14649905



Finn Trebbien Rohrberg  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Aktiviteterne i selskabet består i at drive designvirksomhed primært inden for møbelindustrien.

De anvendte regnskabsprincipper er beskrevet under anvendt regnskabspraksis

Selskabet ejer Pelikan & Co I/S med 50 %. Selskabet driver designvirksomhed primært indenfor møbelindustrien.

Selskabet ejer Pelikan Ejendomme med 100%. Selskabet driver udlejningsvirksomhed.

Selskabet ejer Tukan Design ApS med 50%.

Tukan Design ApS driver designvirksomhed primært indenfor cykelindustrien.

Selskabet ejer Pecuniacura A/S med 33 1/3 %. Selskabet driver investeringsvirksomhed.

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Ledelsen er tilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

### Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Omsætningen indregnes således ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Omkostninger til indkøb af varer og tjenesteydelser**

Indkøb af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Indkøb af varer og tjenesteydelser indregnes ekskl. Moms, afgifter og rabatter.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

#### **Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes- enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver - med den værdi, hvortil aktiverne forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens opgjorte regnskabsmæssige indre værdi, med tillæg eller fradrag af uafskrevet positiv henholdsvis negativ koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab med fradrag eller tillæg af afskrivning på koncerngoodwill henholdsvis negativ koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder overføres til reserver for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnes og måles til dagsværdi

#### **Egenkapital**

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunkt for vedtagelsen på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER.

	<u>Note</u>	<b>2015</b> <b>kr.</b>	<b>2014</b> <b>kr.</b>
Nettoomsætning		564.704	469.187
Direkte omkostninger		<u>-8.498</u>	<u>712</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>		556.206	469.899
Personaleomkostninger	1.	-484.643	-219.090
Afskrivninger	2.	0	-217.282
Andre eksterne omkostninger		<u>-163.322</u>	<u>-195.758</u>
<b>RESULTAT FØR RENTER</b>		<u>-91.759</u>	<u>-162.231</u>
Resultat af kapitalandele		340.706	435.596
Finansielle indtægter	3.	199.081	27.809
Finansielle omkostninger	4.	<u>-9.058</u>	<u>-4.897</u>
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>		<u>438.970</u>	<u>-41.008</u>
Skat af årets resultat	5.	<u>-48.081</u>	<u>-66.224</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u>390.889</u>	<u>-107.232</u>
<b>Resultat til fordeling:</b>			
Udbytte for regnskabsåret		200.000	100.000
Overført til næste år		<u>190.889</u>	<u>-207.232</u>
		<u>390.889</u>	<u>-107.232</u>

## BALANCE 31. DECEMBER

<b>AKTIVER</b>	<b><u>Note</u></b>	<b>2015 <u>kr.</u></b>	<b>2014 <u>kr.</u></b>
Kapitalandele i virksomheder	6.	<u>5.859.689</u>	<u>5.843.983</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>5.859.689</u>	<u>5.843.983</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<u>5.859.689</u>	<u>5.843.983</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		90.709	37.347
Andre tilgodehavender		71.781	4.529
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed		<u>267.687</u>	<u>189.997</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>430.177</u>	<u>231.873</u>
Værdipapirer		445.124	371.970
Likvide beholdninger		<u>130.046</u>	<u>81.047</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>1.005.347</u>	<u>684.890</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>6.865.036</u>	<u>6.528.873</u>

## BALANCE 31. DECEMBER

<b>PASSIVER</b>	<b>Note</b>	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 kr.</b>
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital	7.	200.000	200.000
Overført resultat	8.	5.379.077	5.188.188
Opskrivning af kapitalandel		834.457	834.457
Skyldigt udbytte		<u>200.000</u>	<u>100.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<u>6.613.534</u>	<u>6.322.645</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Udskudt skat	5.	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Skyldig selskabsskat		0	1.645
Anden kortfristet gæld		88.792	52.499
Gæld til associerede virksomhed		36.500	36.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		74.451	78.691
Gæld til kapitalejer		<u>51.759</u>	<u>36.893</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<u>251.502</u>	<u>206.228</u>
<b>GÆLD I ALT</b>		<u>251.502</u>	<u>206.228</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>6.865.036</u>	<u>6.528.873</u>
Kautions- og eventualforpligtelser	9.		
Kapitalejerfortegnelse	10.		

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### 1. Personaleomkostninger

Der har været 2 (2014:2) deltidsansat personer i regnskabsåret.

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b><u>kr.</u></b>	<b><u>kr.</u></b>
Gager og lønninger	-400.848	-115.318
Pensioner	-40.761	-54.348
Personaleomkostninger	-34.726	-43.198
Sociale udgifter	-6.509	-4.470
Lønkørsel	-1.799	-1.756
	<u>-484.643</u>	<u>-219.090</u>

### 2. Afskrivninger

Indretning af lejede lokaler	<u>0</u>	<u>217.282</u>
	<u>0</u>	<u>217.282</u>

### 3. Finansielle indtægter

Udbytte af værdipapirer	8.463	2.635
Renter af bankindestående	0	116
Kursgevinst værdipapirer	<u>190.618</u>	<u>25.058</u>
	<u>199.081</u>	<u>27.809</u>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<b>4 Finansielle omkostninger</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b><u>kr</u></b>	<b><u>kr</u></b>
Renter til kapitalejer	-1.738	-783
Renter til pengeinstitut m.v.	-2.874	-78
Renter selskabsskat	-3.673	-2.085
Bankgebyrer m.v.	-773	-1.951
	<u>-9.058</u>	<u>-4.897</u>

### 5. Selskabsskat

#### Skat af årets resultat

Aktuel skat	<u>-48.081</u>
	<u>-48.081</u>

### 6. Pelikan & Co I/S (ejerandel 50 %)

Indre værdi pr. 1. januar 2015	40.426
Udlodning	125.000
Årets resultat	<u>103.309</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>18.735</u>

### 6. Pelikan Ejendomme ApS (ejerandel 100%)

Kostpris pr. 1. januar 2015	4.895.000
Akkumuleret resultat pr. 1. januar 2015	1.258.159
Årets resultat	257.128
Opskrivning pr. 1. januar 2015	834.457
Akkumuleret udbytte pr. 1. januar 2015	-1.285.000
Årets udbytte	<u>-200.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>5.759.744</u>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### 6. Tukan Design ApS(ejerandel 50%)

Kostpris pr. 1. januar 2015	66.500
Akkumuleret resultat pr. 1. januar 2015	21.726
Årets resultat	-19.731
Akkumuleret udbytte pr. 1. januar 2015	0
Årets udbytte	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>68.495</u>

### 6. Pecuniacura A/S(ejerandel 33 1/3%)

Kostpris pr 1. januar 2015	350.000
Nedskrivning	<u>337.285</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>12.715</u>

### 7. Selskabskapital

200 anparter á 1.000 kr. pålydende	<u>200.000</u>
------------------------------------	----------------

### 8. Overført resultat

Saldo pr. 1. januar 2015	5.188.188
Henlagt af årets resultat	<u>190.889</u>
	<u>5.379.077</u>

### 9. Kautions- og eventualforpligtelser

Den samlede gæld i Pelikan & Co I/S udgør kr. 93.340 pr. 31. december 2015

De sambeskattede virksomheders samlede nettoskatteforpligtelse er på tidspunktet for selskabets regnskabsaflæggelse ikke opgjort. Det samlede beløb for koncernens nettoskatteforpligtelse fremgår af årsrapporten for moderselskabet, der er administrationsselskab.

Beløbet er kr. 131.671

### 10. Kapitalejerfortegnelse

Følgende er noteret i selskabets kapitalejerfortegnelse:

Lars Mathiesen, Frederiksberg.