

Mathias Jessen A/S

Haraldsdalvej 2A, 6330 Padborg

CVR-nr. 18 67 84 38

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. marts 2018

Dirigent:


.....
Per Feddersen Jessen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Mathias Jessen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

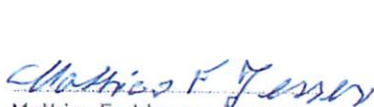
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 23. februar 2018
Direktion:

.....
Per Feddersen Jessen

Bestyrelse:


Mathias Feddersen Jessen


Per Feddersen Jessen


Tine Fries Jessen

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

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mathias Jessen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Mathias Jessen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 23. februar 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Jan Thietje

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne31429

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Mathias Jessen A/S
Adresse, postnr., by	Haraldsdalvej 2A, 6330 Padborg
CVR-nr.	18 67 84 38
Stiftet	20. juni 1995
Hjemstedskommune	Aabenraa
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mathias Feddersen Jessen Per Feddersen Jessen Tine Fries Jessen
Direktion	Per Feddersen Jessen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i vognmandskørsel mv. i Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 677.035 kr. mod et overskud på 619.073 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 5.327.303 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Bruttofortjeneste	1.627.094	1.540.069
2	Personaleomkostninger	-686.701	-698.148
3	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-49.140	-40.521
	Resultat før finansielle poster	891.253	801.400
	Finansielle indtægter	15	30
	Finansielle omkostninger	-23.065	-4.508
	Resultat før skat	868.203	796.922
4	Skat af årets resultat	-191.168	-177.849
	Årets resultat	677.035	619.073
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	2.000.000	2.500.000
	Overført resultat	-1.322.965	-1.880.927
		677.035	619.073

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	37.800	37.800
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	141.845	59.513
		<u>179.645</u>	<u>97.313</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>179.645</u>	<u>97.313</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	272.458	188.707
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.000.000
	Udsudte skatteaktiver	21.465	28.211
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	22.280
	Periodeafgrænsningsposter	60.848	55.590
		<u>354.771</u>	<u>2.294.788</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.413.603</u>	<u>4.988.294</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.768.374</u>	<u>7.283.082</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>5.948.019</u></u>	<u><u>7.380.395</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Aktiekapital	1.700.000	1.700.000
	Overført resultat	1.627.303	2.950.268
	Foreslået udbytte	2.000.000	2.500.000
	Egenkapital i alt	<u>5.327.303</u>	<u>7.150.268</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.007	25.003
	Gæld til tilknyttede virksomheder	169.973	0
	Skyldig sameskatningsbidrag	184.407	0
	Anden gæld	229.329	205.124
		<u>620.716</u>	<u>230.127</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>620.716</u>	<u>230.127</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>5.948.019</u></u>	<u><u>7.380.395</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	1.700.000	2.950.268	2.500.000	7.150.268
Overført via resultatdisponering	0	-1.322.965	2.000.000	677.035
Udloddet udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Egenkapital				
31. december 2017	<u>1.700.000</u>	<u>1.627.303</u>	<u>2.000.000</u>	<u>5.327.303</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathias Jessen A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

2 Personaleomkostninger

Lønninger	616.913	538.287
Pensioner	50.666	138.542
Andre omkostninger til social sikring	12.122	13.942
Andre personaleomkostninger	7.000	7.377
	<u>686.701</u>	<u>698.148</u>

2017	2016
------	------

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede

<u>2</u>	<u>2</u>
----------	----------

3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>49.140</u>	<u>40.521</u>
	<u>49.140</u>	<u>40.521</u>

4 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	184.422	170.742
Årets regulering af udskudt skat	6.746	7.107
	<u>191.168</u>	<u>177.849</u>

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2017	37.800	2.335.351	2.373.151
Tilgange	0	131.472	131.472
Kostpris 31. december 2017	<u>37.800</u>	<u>2.466.823</u>	<u>2.504.623</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	0	2.275.838	2.275.838
Afskrivninger	0	49.140	49.140
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>0</u>	<u>2.324.978</u>	<u>2.324.978</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>37.800</u>	<u>141.845</u>	<u>179.645</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Aktiekapital

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 1.700.000 kr. de seneste 5 år.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden PJ Holding, Padborg ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2016 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. januar 2016 eller senere.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2017.