

Mathias Jessen A/S

Haraldsdalvej 2A, 6330 Padborg

CVR-nr. 18 67 84 38

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. marts 2021

Dirigent:

.....
Per Feddersen Jessen





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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Mathias Jessen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 10. marts 2021
Direktion:

.....
Per Feddersen Jessen

Bestyrelse:

.....
Mathias Feddersen Jessen

.....
Per Feddersen Jessen

.....
Tine Fries Jessen

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 2020 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 10. marts 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Jan Thietje
statsaut. revisor
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	EY 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 2020 udviser et overskud på 591.394 kr. mod et overskud på 485.127 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 2.293.775 kr. Coronapandemien har ikke haft væsentlig indflydelse på selskabets aktiviteter og 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.	2020	2019
	Bruttofortjeneste	1.611.167	1.443.213
2	Personaleomkostninger	-827.706	-754.304
3	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-59.298	-40.999
	Resultat før finansielle poster	724.163	647.910
	Finansielle indtægter	38.693	2.016
	Finansielle omkostninger	-4.319	-25.569
	Resultat før skat	758.537	624.357
4	Skat af årets resultat	-167.143	-139.230
	Årets resultat	591.394	485.127
	 Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	590.000	775.000
	Overført resultat	1.394	-289.873
		591.394	485.127

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	37.800	37.800
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	555.801	115.099
		<u>593.601</u>	<u>152.899</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>593.601</u>	<u>152.899</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	212.221	232.527
	Udskudte skatteaktiver	0	13.412
	Andre tilgodehavender	7.783.147	4.902.016
	Periodeafgrænsningsposter	45.801	57.258
		<u>8.041.169</u>	<u>5.205.213</u>
	Likvide beholdninger	<u>174.335</u>	<u>2.321.698</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.215.504</u>	<u>7.526.911</u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.809.105</u>	<u>7.679.810</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Aktiekapital	1.700.000	1.700.000
	Overført resultat	3.775	2.381
	Foreslået udbytte	590.000	775.000
	Egenkapital i alt	2.293.775	2.477.381
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	50.903	0
	Hensatte forpligtelser i alt	50.903	0
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.668	19.740
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.200.314	4.872.958
	Skyldig sambeskatningsbidrag	102.828	135.339
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.900.000	0
	Anden gæld	236.617	174.392
		6.464.427	5.202.429
	Gældsforpligtelser i alt	6.464.427	5.202.429
	PASSIVER I ALT	8.809.105	7.679.810

- 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 2019	1.700.000	292.254	2.000.000	3.992.254
Overført via resultatdisponering	0	-289.873	775.000	485.127
Udloddet udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Egenkapital 1. januar 2020	1.700.000	2.381	775.000	2.477.381
Overført via resultatdisponering	0	1.394	590.000	591.394
Udloddet udbytte	0	0	-775.000	-775.000
Egenkapital				
31. december 2020	1.700.000	3.775	590.000	2.293.775

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathias Jessen A/S for 2020 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, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

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.

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 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 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 posteringer 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 tabserfaringer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

kr.	2020	2019
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	786.944	715.016
Pensioner	26.942	26.803
Andre omkostninger til social sikring	9.451	9.751
Andre personaleomkostninger	4.369	2.734
	<u>827.706</u>	<u>754.304</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	59.298	40.999
	<u>59.298</u>	<u>40.999</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2020	2019
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	102.828	135.339
Årets regulering af udskudt skat	64.315	3.891
	<u>167.143</u>	<u>139.230</u>

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2020	37.800	2.533.908	2.571.708
Tilgange	0	500.000	500.000
Afgange	0	-588.000	-588.000
Kostpris 31. december 2020	<u>37.800</u>	<u>2.445.908</u>	<u>2.483.708</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	0	2.418.809	2.418.809
Afskrivninger	0	59.298	59.298
Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-588.000	-588.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>0</u>	<u>1.890.107</u>	<u>1.890.107</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>37.800</u>	<u>555.801</u>	<u>593.601</u>

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 administrationsselskab 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 2020.

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.”

Per Feddersen Jessen

Direktion

På vegne af: Mathias Jessen AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-455071373087

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-03-14 13:17:46Z

NEM ID 

Per Feddersen Jessen

Dirigent

På vegne af: Mathias Jessen AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-455071373087

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-03-14 13:17:46Z

NEM ID 

Per Feddersen Jessen

Bestyrelse

På vegne af: Mathias Jessen AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-455071373087

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-03-14 13:17:46Z

NEM ID 

Tine Fries Jessen

Bestyrelse

På vegne af: Mathias Jessen AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-515720649631

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-03-14 13:32:40Z

NEM ID 

Mathias Feddersen Jessen

Bestyrelse

På vegne af: Mathias Jessen AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-200462972142

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-03-14 13:36:39Z

NEM ID 

Jan Thietje

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:56235114

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-03-15 06:33:47Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YJXPT-LS587-NBHEJ-QA8PY-525Y7-683NT

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 tidsstempelt 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>