



**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

**MATHIESEN A/S**

**Lykkegårdsvej 3**

**4000 Roskilde**

**CVR-nr. 20 04 23 38**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 6/4 2016

PETER MERLVAN

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	13
Balance pr. 31. december 2015	14-15
Noter	16-20

**Selskab**

Mathiesen A/S  
Lykkegårdsvej 3  
4000 Roskilde

CVR-nummer 20 04 23 38

18. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

**Direktion**

René Christiansen

Peter Herlman

**Bestyrelse**

Lars Hylling Axelsson (formand)

Gitte Christiansen

René Christiansen

**Revision**

**inforevision**  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst , statsautoriseret revisor

#### **Hovedaktiviteter**

Mathiesen A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handelsvirksomhed, herunder salg af kontormaskiner og dermed forbunden virksomhed.

#### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har indfriet ledelsens forventninger til året.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

#### **Den forventede udvikling**

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Mathiesen 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

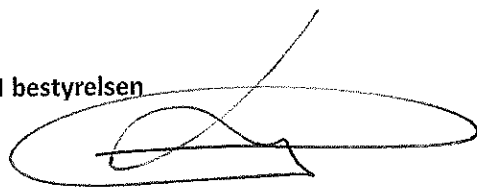
Roskilde, den 10. marts 2016

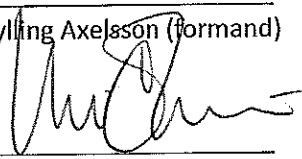
I direktionen

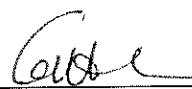
  
\_\_\_\_\_  
René Christiansen

  
\_\_\_\_\_  
Peter Herlman

I bestyrelsen

  
\_\_\_\_\_  
Lars Hylling Axelsson (formand)

  
\_\_\_\_\_  
René Christiansen

  
\_\_\_\_\_  
Gitte Christiansen

## Til kapitalejerne i Mathiesen A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mathiesen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

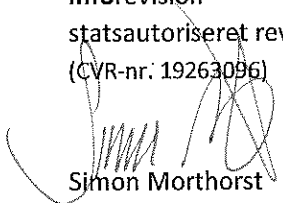
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 10. marts 2016

**inforevision**  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)



Simon Morthorst  
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.



### VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

#### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

#### Andre driftsindtægter

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

#### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

#### Personaleomkostninger

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

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver, indfrielse og gældseftergivelser.

**Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Nedskrivning af finansielle aktiver**

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder/andre tilgodehavender.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Salafri ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver 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.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

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

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttfortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Leasing**

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

**Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncern-goodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indregnes under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskuds-disponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Andre tilgodehavender indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter lejedeponita, som er målt til amortiseret kostpris. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## KONCERNREGNSKAB

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

13

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	4.459.872	7.103.581
1 Personalemkostninger	<u>-3.404.079</u>	<u>-5.865.106</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.055.793	1.238.475
5 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	-105.437	-88.074
Andre driftsomkostninger	<u>-49.319</u>	<u>-89.467</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	901.037	1.060.934
6 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.378.526	2.725.192
2 Andre finansielle indtægter	220.142	189.721
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-23.377</u>	<u>-33.816</u>
RESULTAT FØR SKAT	4.476.328	3.942.031
4 Skat af årets resultat	<u>-287.886</u>	<u>-324.020</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>4.188.442</u></u>	<u><u>3.618.011</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	378.526	-374.808
Overført resultat	9.916	-1.707.181
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>3.800.000</u>	<u>5.700.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>4.188.442</u></u>	<u><u>3.618.011</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
 AKTIVER

14

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>902.876</u>	<u>108.313</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>902.876</u>	<u>108.313</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.398.264	4.119.739
Andre tilgodehavender	<u>240.417</u>	<u>240.417</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>4.638.681</u>	<u>4.360.156</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>5.541.557</u>	<u>4.468.469</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>374.738</u>	<u>162.408</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>374.738</u>	<u>162.408</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.849.723	2.749.172
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.874.688	2.801.449
4 Udskudte skatteaktiver	28.581	156.633
Periodeafgrænsningsposter	<u>181.341</u>	<u>208.274</u>
TILGODEHAVENDER	<u>6.934.333</u>	<u>5.915.528</u>
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>0</u>	<u>497.251</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>631.842</u>	<u>565.813</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>7.940.913</u>	<u>7.141.000</u>
AKTIVER I ALT	<u>13.482.470</u>	<u>11.609.469</u>



<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.273.264	894.738
Overført resultat	140.549	130.633
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>3.800.000</u>	<u>5.700.000</u>
7 EGENKAPITAL	<u>6.213.813</u>	<u>7.725.371</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>318.151</u>	<u>0</u>
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>318.151</u>	<u>0</u>
8 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	216.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.621.506	2.805.080
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.412.513	0
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	157.744	447.164
Anden gæld	<u>542.743</u>	<u>631.854</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>6.950.506</u>	<u>3.884.098</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>7.268.657</u>	<u>3.884.098</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>13.482.470</u></u>	<u><u>11.609.469</u></u>
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Kontraktlige forpligtelser		

1	Personaleomkostninger	2015	2014		
	Gager og lønninger	2.917.228	4.925.128		
	Pensioner	134.475	190.800		
	Andre omkostninger til social sikring	44.662	61.358		
	Personaleomkostninger i øvrigt	307.714	687.820		
	I ALT	3.404.079	5.865.106		
2	Andre finansielle indtægter	2015	2014		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	16.915	85.214		
	Finansielle indtægter i øvrigt	203.227	104.507		
	I ALT	220.142	189.721		
3	Øvrige finansielle omkostninger	2015	2014		
	Finansielle omkostninger i øvrigt	23.377	33.816		
	I ALT	23.377	33.816		
4	Selskabsskat og udskudt skat				
		Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2014
	Skyldig pr. 1/1 2015	447.164	-156.633		
	Betalt vedr. tidligere år	-447.164			
	Betalt udbytteskat	-2.090			
	Skat af årets resultat	159.834	128.052	287.886	324.020
	SKYLDIG PR. 31/12 2015	157.744	-28.581		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			287.886	324.020

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	113.900	113.900	3.349.419
Tilgang i året	977.000	977.000	113.900
Afgang i året	-92.400	-92.400	-3.349.419
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>998.500</u>	<u>998.500</u>	<u>113.900</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	5.587	5.587	2.751.679
Årets afskrivninger	105.437	105.437	88.074
Af- og nedskrivn., afgang i året	-15.400	-15.400	-2.834.166
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	<u>95.624</u>	<u>95.624</u>	<u>5.587</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	<u>902.876</u>	<u>902.876</u>	<u>108.313</u>
Salgspris, afgang	90.000	90.000	425.786
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-77.000	-77.000	-515.253
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>13.000</u>	<u>13.000</u>	<u>-89.467</u>

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>Tilknyttede virksomheder</u>		
Kostpris pr. 1/1 2015			125.000
Tilgang i året			0
Afgang i året			<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015			<u>125.000</u>
Opskrivninger pr. 1/1 2015			3.994.738
Årets resultatandel			3.378.526
Årets andel af egenkapitalreguleringer			0
Modtaget udbytte i året			-3.100.000
Opskrivninger, afgang i året			<u>0</u>
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2015			<u>4.273.264</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015			0
Årets nedskrivninger			0
Årets resultatandel			0
Af- og nedskrivninger, afgang i året			<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015			<u>0</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015			<u><u>4.398.264</u></u>
	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>			
Mathiesen Service ApS, Roskilde	100%	<u>3.378.526</u>	<u>4.398.264</u>
I ALT		<u><u>3.378.526</u></u>	<u><u>4.398.264</u></u>

7 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning pr. 1/1 2015	894.738	1.269.546
Årets nettoopskrivning	378.526	-374.808
Reserve for nettoopskrivning pr. 31/12 2015	1.273.264	894.738
Overført resultat pr. 1/1 2015	130.633	1.837.814
Overført af årets resultat	9.916	-1.707.181
Overført resultat pr. 31/12 2015	140.549	130.633
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	5.700.000	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-5.700.000	0
Forslag til udbytte	3.800.000	5.700.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	3.800.000	5.700.000
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>6.213.813</u>	<u>7.725.371</u>

Virksomhedskapitalen består af 1.000 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8 Langfristede gældsforpligtelser	31/12 2015	31/12 2014	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	534.151	0	216.000	0
I ALT	<u>534.151</u>	<u>0</u>	<u>216.000</u>	<u>0</u>

## 9 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Salafri ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet er part i enkelte retssager. Det er ledelsens vurdering, at selskabet ikke vil blive økonomisk påvirket af de verserende sager.

## 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Salafri ApS' engagement med Handelsbanken.

## 11 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser for i alt ca. t.kr. 420.