

## ÅRSRAPPORT 2015

### Lars Mathiesen Holding ApS

Vibevej 42  
4100 Ringsted

CVR nr. 21342637

#### Indsender:

HR Revision Køge  
Quistgårdsvej 9  
4600 Køge

#### Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 2. maj 2016

#### Dirigent

Lars Steen Mathisen

# Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9
Noter	11

## Selskabet

Lars Mathiesen Holding ApS  
Vibevej 42  
4100 Ringsted

Telefon: 2146 9312  
Fax: 5666 0308

CVR-nr.: 21342637  
Stiftelsesdato: 10. august 1998  
Hjemsted: Ringsted Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## Direktion

Lars Steen Mathiesen

## Revision

HR Revision Køge  
Registrerede revisorer FSR  
Quistgårdsvej 9  
4600 Køge

## Bankforbindelse

Nordea Bank A/S  
Torvet 9  
4600 Køge

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
2. maj 2016, på selskabet adresse.

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje anparten i datterselskab samt køb og salg af aktier.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Lars Mathiesen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 8. april 2016

**Direktion:**

Lars Steen Mathiesen

## Til kapitalejerne i Lars Mathiesen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Lars Mathiesen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 8. april 2016

**HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62**

Leif Jacobsen  
Registreret revisor FSR

Årsrapporten for Lars Mathiesen Holding ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

### 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles 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.

## **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

## **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## **Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

## **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	419.679	643.342
<b>Finansiering</b>		
Andre finansielle indtægter	57.220	73.514
Øvrige finansielle omkostninger	-1.657	-8.059
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>475.242</b>	<b>708.797</b>
Skat af årets resultat	-114.311	-152.025
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>360.931</b>	<b>556.772</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Lovpligtig reservefond	99.800	98.400
Overført resultat	261.131	458.372
<b>Disponeret i alt</b>	<b>360.931</b>	<b>556.772</b>



## Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
1. <b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.386.821	2.478.450
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.386.821</b>	<b>2.478.450</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.386.821</b>	<b>2.478.450</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	60.441	105.740
Andre tilgodehavender	1.511.160	1.500.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.571.601</b>	<b>1.605.740</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.808.773	4.593.349
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>4.808.773</b>	<b>4.593.349</b>
Likvide beholdninger	259.174	229.866
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>259.174</b>	<b>229.866</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>6.639.548</b>	<b>6.428.955</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>9.026.369</b>	<b>8.907.405</b>

## Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	200.000	200.000
Overkurs ved emission	1.776.557	1.776.557
Overført resultat	6.878.457	6.617.326
Foreslået udbytte for regnskabsåret	99.800	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>8.954.814</b>	<b>8.593.883</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.405	32.625
Selskabsskat	34.356	182.497
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	98.400
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	3.794	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>71.555</b>	<b>313.522</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>71.555</b>	<b>313.522</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>9.026.369</b>	<b>8.907.405</b>

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

	2015	2014
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	1.851.557	1.851.557
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>1.851.557</b>	<b>1.851.557</b>
<b>Værdireguleringer:</b>		
Værdiregulering, primo	626.893	518.116
Årets opskrivninger	-91.629	108.777
<b>Værdireguleringer, ultimo</b>	<b>535.264</b>	<b>626.893</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>2.386.821</b>	<b>2.478.450</b>

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
<b>Tilknyttede selskaber</b>			
Ølby Udlejning ApS	2.386.821	-91.628	100 %

**2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

**3. Eventualposter**

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skattebetalinger. Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.