

ÅRSRAPPORT 2020

Lars Mathiesen Holding ApS

Vibevej 42
4100 Ringsted

CVR nr. 21342637

Indsender:

HR Revision Køge
Søndre Allé 11
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 17. marts 2021

Dirigent

Lars Steen Mathisen

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	9
Balance pr. 31. december 2020	10
Noter	12

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

Revision er fravalgt

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S
Torvet 9
4600 Køge

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
17. marts 2021, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

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

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Fortsat positiv udvikling.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 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 2020 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabets ledelse bekræfter, at selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Ringsted, den 17. marts 2021

Direktion:

Lars Steen Mathiesen

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Lars Mathiesen Holding ApS for regnskabsåret 2020.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 17. marts 2021

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Kenneth Barrett
Registreret revisor FSR

mne16913

Årsrapporten for Lars Mathiesen Holding ApS 2020 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.

Selskabet ingår i sambeskatning med datterselskabet Ølby Udlejning ApS.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

Note	2020	2019
Bruttofortjeneste/tab	884.991	2.067.807
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	48.000	90.000
Øvrige finansielle omkostninger	-8.436	-11.555
Ordinært resultat før skat	924.555	2.146.252
Skat af årets resultat	-209.258	-323.108
ÅRETS RESULTAT	715.297	1.823.144
Forslag til resultatdisponering		
Lovpligtig reservefond	250.000	110.600
Overført resultat	465.297	1.712.544
Disponeret i alt	715.297	1.823.144

Balance pr. 31. december 2020

Note	2020	2019
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>3.270.775</u>	<u>3.208.540</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.270.775</u>	<u>3.208.540</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.270.775</u>	<u>3.208.540</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>800.000</u>	<u>1.501.472</u>
Tilgodehavender i alt	<u>800.000</u>	<u>1.501.472</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>7.993.336</u>	<u>6.511.228</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>7.993.336</u>	<u>6.511.228</u>
Likvide beholdninger	<u>388.473</u>	<u>210.983</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>388.473</u>	<u>210.983</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.181.809</u>	<u>8.223.683</u>
AKTIVER I ALT	<u>12.452.584</u>	<u>11.432.223</u>

Balance pr. 31. december 2020

Note	2020	2019
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
Overkurs ved emission	1.776.557	1.776.557
Overført resultat	9.496.007	9.030.710
Foreslået udbytte for regnskabsåret	250.000	110.600
Egenkapital i alt	11.722.564	11.117.867
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	552.269	24.005
Langfristede gældsforpligtelser i alt	552.269	24.005
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.500	29.000
Selskabsskat	144.107	257.207
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	4.144	4.144
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	177.751	290.351
Gældsforpligtelser i alt	730.020	314.356
PASSIVER I ALT	12.452.584	11.432.223

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

	2020	2019
1. Finansielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	1.851.557	1.851.557
Anskaffelsessum, ultimo	1.851.557	1.851.557
Værdireguleringer:		
Værdiregulering, primo	1.356.983	689.275
Årets opskrivninger	62.235	667.708
Værdireguleringer, ultimo	1.419.218	1.356.983
Bogført værdi, ultimo	3.270.775	3.208.540

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Tilknyttede selskaber			
Ølby Udlejning ApS	3.270.775	62.235	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.