

## ÅRSRAPPORT 2019

### Lars Mathiesen Holding ApS

Vibevej 42  
4100 Ringsted

CVR nr. 21342637

#### Indsender:

HR Revision Køge  
Søbækvej 30  
4600 Køge

#### Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. marts 2020

#### 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 2019	9
Balance pr. 31. december 2019	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  
23. marts 2020, 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 2019 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 2019 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 23. marts 2020

**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 2019.

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 23. marts 2020

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

Kenneth Barrett  
Registreret revisor FSR

mne16913

Årsrapporten for Lars Mathiesen Holding ApS 2019 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 2019

Note	2019	2018
Bruttofortjeneste/tab	2.067.807	-358.384
<b>Finansiering</b>		
Andre finansielle indtægter	90.000	126.293
Øvrige finansielle omkostninger	-11.555	-777
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>2.146.252</b>	<b>-232.868</b>
Skat af årets resultat	-323.108	79.656
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.823.144</b>	<b>-153.212</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Lovpligtig reservefond	110.600	108.000
Overført resultat	1.712.544	-261.212
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.823.144</b>	<b>-153.212</b>

## Balance pr. 31. december 2019

Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
1. <b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.208.540	2.540.832
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.208.540</b>	<b>2.540.832</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.208.540</b>	<b>2.540.832</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	12.578
Skatteaktiv	0	30.904
Andre tilgodehavender	1.501.472	1.563.883
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.501.472</b>	<b>1.607.365</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.511.228	5.160.359
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>6.511.228</b>	<b>5.160.359</b>
Likvide beholdninger	210.983	204.182
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>210.983</b>	<b>204.182</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>8.223.683</b>	<b>6.971.906</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>11.432.223</b>	<b>9.512.738</b>

## Balance pr. 31. december 2019

Note	2019	2018
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	200.000	200.000
Overkurs ved emission	1.776.557	1.776.557
Overført resultat	9.030.710	7.318.166
Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>11.117.867</b>	<b>9.402.723</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	24.005	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>24.005</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.000	105.871
Selskabsskat	257.207	0
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	4.144	4.144
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>290.351</b>	<b>110.015</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>314.356</b>	<b>110.015</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>11.432.223</b>	<b>9.512.738</b>

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

	2019	2018
<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	689.275	559.501
Årets opskrivninger	667.708	129.774
<b>Værdireguleringer, ultimo</b>	<b>1.356.983</b>	<b>689.275</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>3.208.540</b>	<b>2.540.832</b>

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
<b>Tilknyttede selskaber</b>			
Ølby Udlejning ApS	3.208.540	667.708	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.