

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

R & H Mathiasen ApS

Vangebovej 31
2840 Holte

Årsrapport 1/7 2017 - 30/6 2018

20. regnskabsår

CVR-nr : 21 74 70 84

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 14. september 2018

Hilmer Mathiasen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2017 - 30/6 2018	9
Balance pr. 30. juni 2018	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: R & H Mathiasen ApS
Vangebovej 31
2840 Holte

CVR-nr.: 21 74 70 84
Regnskabsår: 1/7 2017 - 30/6 2018

Direktion

Hilmer Mathiasen

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:**

Minna Jensen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2017 - 30/6 2018, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 12. september 2018

I direktionen

Hilmer Mathiasen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af R & H Mathiasen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for R & H Mathiasen ApS for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 12. september 2018
Revidata Registrerede Revisorer A/S, CVR nr. 37029815



Minna Jensen
Registreret revisor
mne3249

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er produktionsvirksomhed, udlejning ejendom og formueforvaltning.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har anvendt reglerne for regnskabsklasse C for posten "Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder".

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, vareforbrug/direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Andre indtægter omfatter ligeledes lejeindtægter fra selskabets ejendomme samt avance v/salg ejendom.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger samt refusioner.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0-20%

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealisationsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensættelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal restgæld.

**Resultatopgørelse
for året 1/7 2017 - 30/6 2018**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Bruttofortjeneste	2.420.106	515.638
1 Personaleomkostninger	<u>-667.095</u>	<u>-647.034</u>
Resultat før afskrivninger	1.753.011	-131.396
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-43.807	-124.788
Andre driftsomkostninger	<u>-44.209</u>	<u>-106.719</u>
Resultat af primær drift	1.664.995	-362.903
Finansielle indtægter	1.277.862	3.118.457
Finansielle omkostninger	<u>-202.912</u>	<u>-323</u>
Resultat før skat	2.739.945	2.755.231
Skat af årets resultat	<u>-607.191</u>	<u>-607.456</u>
Årets resultat	<u>2.132.754</u>	<u>2.147.775</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	105.800	103.400
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	2.740.000	140.000
Overført resultat	<u>-713.046</u>	<u>1.904.375</u>
Disponeret i alt	<u>2.132.754</u>	<u>2.147.775</u>

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 30. juni 2017**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	4.250.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	148.164	191.971
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>148.164</u>	<u>4.441.971</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>148.164</u>	<u>4.441.971</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	92.694	27.166
Periodeafgrænsningsposter	139.297	128.162
Tilgodehavender i alt	<u>231.991</u>	<u>155.328</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	40.907.564	39.318.672
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>40.907.564</u>	<u>39.318.672</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	1.705.159	1.822.389
Likvide beholdninger i alt	<u>1.705.159</u>	<u>1.822.389</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>42.844.714</u>	<u>41.296.389</u>
Aktiver i alt	<u>42.992.878</u>	<u>45.738.360</u>

Balance - Passiver
pr. 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Egenkapital		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
3 Reserve for opskrivninger	0	1.811.870
4 Overført resultat	41.721.235	42.434.281
5 Forslag til udbytte	105.800	103.400
Egenkapital i alt	41.952.035	44.474.551
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	8.983	599.097
Hensatte forpligtigelser i alt	8.983	599.097
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	120.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser	70.000	68.500
6 Anden gæld	961.860	475.912
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	1.031.860	664.712
Gældsforpligtigelser i alt	1.031.860	664.712
Passiver i alt	42.992.878	45.738.360
7 Sikkerheder og pantsætninger		
8 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	646.156
Sociale bidrag og personaleomkostninger	20.939
Personaleomkostninger i alt	667.095
<p>Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde 2.</p>	
Personaleomkostninger sidste år	
Lønninger	630.788
Sociale bidrag og personaleomkostninger	16.246
Personaleomkostninger sidste år i alt	647.034
 2 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	125.000
Selskabskapital i alt	125.000
 3 Reserve for opskrivninger	
Opskrivningshenlæggelser, primo	2.322.910
Opløsning af tidligere års opskrivninger	-2.322.910
Reserve for opskrivninger i alt	0
 4 Overført resultat	
Overført resultat, primo	42.434.281
Årets overførte resultat	-713.046
Overført resultat i alt	41.721.235
 5 Forslag til udbytte	
Foreslået udbytte, primo	103.400
Betalt udbytte	-2.843.400
Forslag til udbytte i regnskabsåret	105.800
Ekstraordinært udbytte	2.740.000
Forslag til udbytte i alt	105.800

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>
6 Anden gæld	
Kr. 961.860, heraf udgør selskabsskat kr. 571.594.	
Selskabsskat, primo	767.909
Udbytteskat	-109.284
Regulering af tidligere års skat	890
Betalt ordinær a'contoskat	-136.000
Betalt frivillig a'contoskat	-97.868
Overskydende skat	145.947
Selskabsskat i alt	571.594
7 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
8 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	