

# **Mathilde ApS**

**Søvejen 16A, 7620 Lemvig**

**CVR-nr. 25 18 08 44**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2016.

---

Peter Bilde Byskov  
Dirigent

Medlem af:  **RevisorGruppen Danmark**

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Mathilde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 30. maj 2016

### Direktion

Peter Bilde Byskov

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til kapitalejerne i Mathilde ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mathilde ApS 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 selskabets 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### 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.

Lemvig, den 30. maj 2016

### VESTJYSK REVISION

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 12 29 25 11

Henrik Bjerre  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Mathilde ApS  
 Søvejen 16A  
 7620 Lemvig

CVR-nr.: 25 18 08 44  
 Stiftet: 25. januar 2000  
 Hjemsted: Lemvig Kommune  
 Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Direktion

Peter Bilde Byskov

### Revision

VESTJYSK REVISION  
 statsautoriseret revisionsaktieselskab  
 Andrupsgade 7  
 7620 Lemvig

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i udlejning af fast ejendom.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 84.496 kr. mod -74.318 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Mathilde ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt andre omkostninger til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år, eller en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed, indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Egenkapital - 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>163.715</b>	<b>-37.966</b>
1 Personaleomkostninger	0	-520
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-42.023	-38.857
<b>Driftsresultat</b>	<b>121.692</b>	<b>-77.343</b>
Andre finansielle indtægter	566	4.318
Andre finansielle omkostninger	-13.929	-22.162
<b>Resultat før skat</b>	<b>108.329</b>	<b>-95.187</b>
2 Skat af årets resultat	-23.833	20.869
<b>Årets resultat</b>	<b>84.496</b>	<b>-74.318</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Overføres til overført resultat	84.496	0
Disponeret fra overført resultat	0	-174.118
<b>Disponeret i alt</b>	<b>84.496</b>	<b>-74.318</b>

**Balance 31. december**

---

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Grunde og bygninger	563.420	602.277
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.939	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>581.359</u>	<u>602.277</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>581.359</u></b>	<b><u>602.277</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavende selskabsskat	6.000	0
	Andre tilgodehavender	8.496	41.903
	Tilgodehavender i alt	<u>14.496</u>	<u>41.903</u>
	Likvide beholdninger	<u>245.380</u>	<u>229.662</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>259.876</u></b>	<b><u>271.565</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>841.235</u></b>	<b><u>873.842</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	356.747	272.251
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	99.800
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>481.747</u></b>	<b><u>497.051</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	35.101	11.268
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>35.101</u></b>	<b><u>11.268</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Deposita	25.000	50.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>25.000</u>	<u>50.000</u>
	Anden gæld	299.387	315.523
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>299.387</u>	<u>315.523</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>324.387</u></b>	<b><u>365.523</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>841.235</u></b>	<b><u>873.842</u></b>
<b>8</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>9</b>	<b>Eventualposter</b>		

Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Personaleomkostninger i øvrigt	0	520
	<b>0</b>	<b>520</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	23.833	-20.869
	<b>23.833</b>	<b>-20.869</b>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	1.162.995	1.162.995
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.162.995</b>	<b>1.162.995</b>
Af- og nedskrivninger primo	-560.718	-521.861
Årets af-/nedskrivninger	-38.857	-38.857
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-599.575</b>	<b>-560.718</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>563.420</b>	<b>602.277</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Tilgang i årets løb	21.105	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>21.105</b>	<b>0</b>
Årets af-/nedskrivninger	-3.166	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-3.166</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>17.939</b>	<b>0</b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

**Noter**

---

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	272.251	446.369
Årets overførte resultat	<u>84.496</u>	<u>-174.118</u>
	<u><b>356.747</b></u>	<u><b>272.251</b></u>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	99.800	0
Udloddet udbytte	-99.800	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>99.800</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>99.800</b></u>
<b>8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 800 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i bygning hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 563 t.kr.		
<b>9. Eventualposter</b>		
Ingen.		