



Mathiasen Entreprise ApS

(CVR nr. 26 12 21 98)

Kvinderupvej 24 E, 3550 Slangerup

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2016.

Dirigent

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'BV' followed by a stylized flourish.

Brian Benzoni Von Benzon

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Mathiasen Entreprise ApS
Kvinderupvej 24 E
3550 Slangerup
Hjemstedskommune: Frederikssund

CVR-nummer

26 12 21 98

Direktion

Brian Benzoni Von Benzon

Kapitalejer

Benzon Holding ApS

Revisor

VAC Revision ApS
Centrumgaden 3, 2.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S
Frederikssund afd.
3600 Frederikssund

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Slangerup, den 31. maj 2016.

Direktion



Brian Benzoni Von Benzon

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Mathiasen Entreprise ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Mathiasen Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 31. maj 2016.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i udførelse af entreprisearbejde og dermed beslægtet virksomhed.

Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har været entreprisearbejde og udlejning. Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 58.488.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Benzon Holding ApS, Slangerup

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Produktudvikling

Virksomhedens udgifter til løn, materialer og øvrige omkostninger vedrørende produktudvikling afholdes direkte over resultatopgørelsen.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Bygninger.....	10-70 år
Driftsmidler og inventar	3 - 5 år
Goodwill.....	20 år

Ledelsen anser levetiden for goodwill til 20 år og afskrivninger er foretaget i overensstemmelse hermed.

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke. Udskudte skatteaktiver indregnes ikke.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdi af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade, modtagne betalinger ved a'contofaktureringer er fratrukket i posten.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld til kreditinstitutter

Gælden indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

2014		Noter	
1.236.268	Bruttofortjeneste		848.352
-1.111.763	Personaleomkostninger	1	-695.349
-72.980	Af- og nedskrivninger	2	-72.980
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
<u>51.525</u>	Resultat før finansielle poster		<u>80.023</u>
524	Finansielle indtægter		0
-1.002	Finansielle omkostninger		-7.690
<u>51.047</u>	Resultat før skat		<u>72.333</u>
<u>-9.519</u>	Skat af årets resultat	3	<u>-13.845</u>
<u><u>41.528</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>58.488</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	58.488
Resultatdisponering i alt	<u>58.488</u>

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

2014		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
375.000	Goodwill	4	312.500
<u>375.000</u>	Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>312.500</u>
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
110.000	Grunde og bygninger.....	4	110.000
15.467	Driftsmidler og inventar	4	4.987
<u>125.467</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>114.987</u>
<u>500.467</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>427.487</u>
	Omsætningsaktiver		
<u>0</u>	Varebeholdninger i alt		<u>0</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
315.046	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		402.170
0	Igangværende arbejder for fremmed regning		442.500
0	Andre tilgodehavender		21.989
31.370	Periodeafgrænsningsposter		24.527
<u>346.416</u>	Tilgodehavender i alt		<u>891.186</u>
<u>528.183</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>102.946</u>
<u>874.599</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>994.132</u>
<u><u>1.375.066</u></u>	AKTIVER I ALT		<u><u>1.421.619</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

2014		Noter
	Egenkapital	
125.000	Virksomhedskapital	125.000
0	Overkurs ved emission	0
200.000	Øvrige reserver	0
397.969	Overført resultat	456.457
<u>722.969</u>	Egenkapital i alt	<u>581.457</u>
		5
	Forpligtelser	
	<u>Hensatte forpligtelser</u>	
88.181	Hensættelse til udskudt skat.....	67.333
<u>88.181</u>	<u>Hensatte forpligtelser i alt</u>	<u>67.333</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	
<u>0</u>	<u>Langfristede gældsforpligtelser i alt</u>	<u>0</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>	
153.999	Leverandører af varer og tjenesteydelser	419.099
64.976	Gæld til tilknyttede virksomheder	258.062
0	Selskabsskat	0
344.941	Anden gæld	95.668
<u>563.916</u>	<u>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</u>	<u>772.829</u>
<u>652.097</u>	Forpligtelser i alt	<u>840.162</u>
<u>1.375.066</u>	PASSIVER I ALT	<u>1.421.619</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 6

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 7

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 8

Noter

2014	1. Personalemkostninger	
967.094	Løn, gager og vederlag	700.929
0	Personalegoder	0
-6.150	Tilskud/sygedagpenge	-23.120
960.944		677.809
121.116	Rejse- og befordringsgodtgørelse.....	0
0	Regulering feriepengeforpligtelse	0
29.703	Andre sociale omkostninger	17.540
1.111.763		695.349
4	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	3
	2. Af- og nedskrivninger	
62.500	Goodwill	62.500
0	Grunde og bygninger.....	0
10.480	Driftsmateriel og inventar.....	10.480
72.980		72.980
	3. Skat af årets resultat	
32.121	Aktuel skat	34.693
0	Regulering skat, tidligere år	0
-22.602	Ændring af udskudt skat	-20.848
9.519		13.845

Noter

4. Anlægsaktiver

		Goodwill
Anskaffelsessum primo		1.250.000
Tilgang		0
Afgang, afhændede aktiver		0
Anskaffelsessum ultimo		<u>1.250.000</u>
Afskrivninger primo		875.000
Afskrivninger, afhændede aktiver		0
Afskrivninger		62.500
Afskrivninger ultimo		<u>937.500</u>
Bogført værdi goodwill		<u><u>312.500</u></u>
	Grunde og bygninger	Drifts- materiel
Anskaffelsessum primo	110.000	52.400
Tilgang	0	0
Afgang, afhændede aktiver	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>110.000</u>	<u>52.400</u>
Afskrivninger primo	0	36.933
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger	0	10.480
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>47.413</u>
Bogført værdi grunde og bygninger	<u><u>110.000</u></u>	
Bogført værdi driftsmateriel og inventar		<u><u>4.987</u></u>

Noter

	2014 5. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
125.000	Saldo primo	125.000
125.000		125.000
	 Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000.	
	Overkurs ved emission	
0	Saldo primo	0
0	Tilgang	0
0		0
	Øvrige reserver	
200.000	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
200.000		0
	Overført resultat	
556.441	Saldo primo	397.969
41.528	Årets resultat	58.488
-200.000	Udlodning af udbytte	0
397.969		456.457
722.969	Egenkapital i alt	581.457

Noter

6. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

7. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

8. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Benzon Holding ApS der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Benzon Holding ApS

Koncernforhold:

Moderselskab:

Benzon Holding ApS

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån til/fra moderselskabet Benzon Holding ApS på markedsmæssige vilkår.