

# **MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS**

**Søborg Hovedgade 55A, 2860 Søborg**

**CVR-nr. 26 12 44 92**

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2017 til 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 30/11 2018

---

Niels Nebeling  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

## Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 30. november 2018

### Direktion

Niels Raben Nebeling

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Odense, den 30. november 2018

### **Baker Tilly Denmark**

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

Jeppe Pedersen  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne33677

## Selskabsoplysninger

Selskabet MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS  
Søborg Hovedgade 55A  
2860 Søborg

CVR-nr.: 26 12 44 92

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018  
Stiftet: 29. juni 2001

Hjemsted: Gladsaxe

Direktion Niels Raben Nebeling

Revisor Baker Tilly Denmark  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Hjallesevej 126  
5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab og anden hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 262.013, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.927.936.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-3.000</b>	<b>-6</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	297.000	378
Finansielle omkostninger	3	-41.297	-54
<b>Resultat før skat</b>		<b>252.703</b>	<b>318</b>
Skat af årets resultat	4	9.310	12
<b>Årets resultat</b>		<b>262.013</b>	<b>330</b>
Foreslået udbytte		100.000	100
Overført resultat		162.013	230
		<b>262.013</b>	<b>330</b>

## Balance 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	2.850.000	2.850
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2.850.000</b>	<b>2.850</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.850.000</b>	<b>2.850</b>
Selskabsskat		20.310	23
<b>Tilgodehavender</b>		<b>20.310</b>	<b>23</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>20.310</b>	<b>23</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.870.310</b>	<b>2.873</b>



## Balance 30. juni

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		1.702.936	1.541
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	100
<b>Egenkapital</b>		<b>1.927.936</b>	<b>1.766</b>
Banker		146.442	202
Gæld til tilknyttede virksomheder		696.240	828
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.102	14
Selskabsskat		86.260	53
Anden gæld		6.330	10
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>942.374</b>	<b>1.107</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>942.374</b>	<b>1.107</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.870.310</b>	<b>2.873</b>
Eventualposter mv.	6		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	125.000	1.540.923	100.000	1.765.923
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	162.013	100.000	262.013
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>125.000</b>	<b>1.702.936</b>	<b>100.000</b>	<b>1.927.936</b>

## Noter til årsrapporten

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
<b>2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Modtaget udbytte	297.000	378
	<b>297.000</b>	<b>378</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	26.778	39
Andre finansielle omkostninger	14.519	15
	<b>41.297</b>	<b>54</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-9.310	-13
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	1
	<b>-9.310</b>	<b>-12</b>

## Noter til årsrapporten

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	2.850.000	2.850
Kostpris 30. juni	2.850.000	2.850
Værdireguleringer 1. juli	0	0
Værdireguleringer 30. juni	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>2.850.000</b>	<b>2.850</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Mathiesen & Nebeling Optik ApS	Gladsaxe Kommune	100%	636.118	175.262

## 6 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

## Anvendt regnskabspraxis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Selskabsskat og udskudt skat

MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Niels Nebeling

### Direktion

På vegne af: Mathiesen og Nebeling Holding ApS

Serienummer: CVR:51650115-RID:47907476

IP: 87.63.xxx.xxx

2018-12-05 14:50:44Z

NEM ID 

## Niels Nebeling

### Dirigent

På vegne af: Mathiesen og Nebeling Holding ApS

Serienummer: CVR:51650115-RID:47907476

IP: 87.63.xxx.xxx

2018-12-05 14:50:44Z

NEM ID 

## Jeppe Pedersen

### Revisor

På vegne af: Baker Tilly

Serienummer: CVR:35257691-RID:80649424

IP: 91.221.xxx.xxx

2018-12-06 06:59:13Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ECJIW-SNZJP-GLWSW-MNEWE-EBDMY-JQLTX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>