

MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS

Søborg Hovedgade 55A, 2860 Søborg

CVR-nr. 26 12 44 92

**Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 11/10 2017

Niels Nebeling
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 11. oktober 2017

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 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 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, ledelsen 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 11. oktober 2017

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Jeppe Pedersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

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

CVR-nr.: 26 12 44 92
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
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 2016/17 udviser et overskud på kr. 329.778, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.765.923.

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	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Bruttotab		-6.408	-13
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	378.000	950
Finansielle omkostninger	2	-53.794	-59
Resultat før skat		317.798	878
Skat af årets resultat	3	11.980	16
Årets resultat		329.778	894
Foreslået udbytte		100.000	200
Overført resultat		229.778	694
		329.778	894

Balance 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	2.850.000	2.850
Finansielle anlægsaktiver		2.850.000	2.850
Anlægsaktiver i alt		2.850.000	2.850
Selskabsskat		23.244	16
Tilgodehavender		23.244	16
Omsætningsaktiver i alt		23.244	16
Aktiver i alt		2.873.244	2.866

Balance 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		1.540.923	1.311
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	200
Egenkapital		<u>1.765.923</u>	<u>1.636</u>
Banker		201.904	191
Gæld til tilknyttede virksomheder		828.445	952
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		14.102	37
Selskabsskat		53.370	40
Anden gæld		9.500	10
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.107.321</u>	<u>1.230</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.107.321</u>	<u>1.230</u>
Passiver i alt		<u><u>2.873.244</u></u>	<u><u>2.866</u></u>
Eventualposter m.v.	5		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	125.000	1.311.145	200.000	1.636.145
Betalt ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	229.778	100.000	329.778
Egenkapital 30. juni	125.000	1.540.923	100.000	1.765.923

Noter til årsrapporten

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Modtaget udbytte	378.000	270
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivning	0	680
	378.000	950
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	38.973	45
Andre finansielle omkostninger	14.821	14
	53.794	59
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-13.244	-16
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.264	0
	-11.980	-16
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli	2.850.000	2.850
Kostpris 30. juni	2.850.000	2.850
Værdireguleringer 1. juli	0	-680
Årets resultat	0	680
Værdireguleringer 30. juni	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.850.000	2.850

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Mathiesen & Nebeling Optik ApS	Gladsaxe Kommune	100%	757.856	297.297

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MATHIESEN & NEBELING HOLDING ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 sambeskatte 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 Raben Nebeling

Direktør

På vegne af: Mathiesen og Nebeling Holding ApS

Serienummer: CVR:26124492-RID:68661832

IP: 87.63.252.54

2017-10-12 09:19:27Z

NEM ID 

Jeppe Pedersen

Registreret revisor

På vegne af: Baker Tilly

Serienummer: CVR:35257691-RID:80649424

IP: 91.221.207.10

2017-10-12 09:31:17Z

NEM ID 

Niels Nebeling

Dirigent

På vegne af: Mathiesen og Nebeling Holding ApS

Serienummer: CVR:51650115-RID:47907476

IP: 87.63.252.54

2017-10-12 10:52:39Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZE5IZ-OQLFH-JGXY1-ABJBF-UTIW1-8QX7X

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>. 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>