

## **Mathiasen Entreprise Holding ApS**

(CVR nr. 26 36 93 20)

**Kvinderupvej 24 E, 3550 Slangerup**

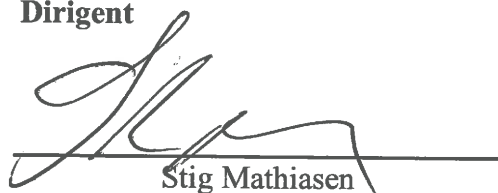
### **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2017.

**Dirigent**



Stig Mathiasen

Erhvervsstyrelsen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse 2016 .....	9
Balance pr. 31. december 2016 .....	10
Noter .....	12

## Selskabsoplysninger

**Selskab**

Mathiasen Entreprise Holding ApS  
Kvinderupvej 24 E  
3550 Slangerup  
Hjemstedskommune: Frederikssund

**CVR-nummer**

26 36 93 20

**Direktion**

Stig Mathiasen

**Kapitalejer**

Stig Mathiasen

**Associerede virksomheder (ophørt i året)**

Ejendommen Kvinderupvej 24 I/S  
Kvinderupvej 24 E  
3550 Slangerup

**Revisor**

VAC Revision ApS  
Centrumgaden 3, 2.  
2750 Ballerup

**Pengeinstitut**

Jyske Bank A/S  
Østergade 15  
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 2017.

**Direktion**



Stig Mathiasen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mathiasen Entreprise Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Mathiasen Entreprise Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2017.

### VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab  
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier og anparter i selskaber, drive formueinvestering, herunder investering i fast ejendom, samt anden dermed beslægtet aktivitet. Selskabets hovedaktivitet i regnskabsåret har været i overensstemmelse hermed. Udover ovennævnte er der ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

### Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 1.136.398.

### Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Selskabet har påbegyndt investering og udlejning af ejendomme og foretaget opløsning af Ejendommen Kvinderupvej 24 I/S. Herudover er der ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

### Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

### 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 kapitalejere ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Stig Mathiasen, 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 tilpasset med de nye hovedaktiviteter.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens §110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

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.

### 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:

Grunde og bygninger .....	25-50 år
Driftsmidler og inventar .....	3-5 år

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

### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelen optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab.

Såfremt selskabets andel af tilknyttede eller associerede virksomheders indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelen til kr. 0 og kun såfremt selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse efter årsregnskabslovens §47 til at dække tilknyttede eller associerede virksomheders underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

### **Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger, låneomkostninger og kurstab.

### **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.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Materielle anlægsaktiver

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

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab.

Såfremt selskabets andel af associerede virksomheders indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelen til kr. 0 og kun såfremt selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse efter årsregnskabslovens §47 til at dække associerede virksomheders underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

### Tilgodehavender

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

### 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.

### 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.

### Gæld til kreditinstitutter

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

2015		Noter	
-23.399	<b>Bruttofortjeneste</b>		553.883
0	Personaleomkostninger.....	1	-306.674
0	Af- og nedskrivninger .....	2	-146.474
42.158	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....	3	1.511.496
<u>393.197</u>	Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer.....		<u>15.234</u>
411.956	<b>Resultat før finansielle poster</b>		1.627.465
56	Finansielle indtægter .....		0
<u>-854</u>	Finansielle omkostninger .....		<u>-128.615</u>
411.158	<b>Resultat før skat</b>		1.498.850
<u>-120.125</u>	Skat af årets resultat .....	4	<u>-362.452</u>
<u><u>291.033</u></u>	<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><u>1.136.398</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte .....	51.700
Overført resultat .....	1.084.698
Resultatdisponering i alt .....	<u>1.136.398</u>

## Balance pr. 31. december 2016

### Aktiver

2015		Noter	
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
0	Grunde og bygninger.....	5	7.385.818
0	Driftsmidler og inventar .....	5	66.458
<u>0</u>	<u>Materielle anlægsaktiver i alt .....</u>		<u>7.452.276</u>
	 <u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
106.732	Kapitalandele i associerede virksomheder .....	6	0
0	Andre værdipapirer og kapitalandele.....		1.008.300
<u>106.732</u>	<u>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</u>		<u>1.008.300</u>
<u>106.732</u>	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>8.460.576</u>
	 <b>Omsætningsaktiver</b>		
	<u>Tilgodehavender</u>		
0	Andre tilgodehavender .....		4.774
0	Periodeafgrænsningsposter.....		0
<u>0</u>	<u>Tilgodehavender i alt .....</u>		<u>4.774</u>
<u>2.049.862</u>	Likvide beholdninger .....		<u>384.099</u>
<u>2.049.862</u>	<u>Likvide beholdninger i alt .....</u>		<u>384.099</u>
<u>2.049.862</u>	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>388.873</u>
<u><u>2.156.594</u></u>	<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>8.849.449</u></u>

## Balance pr. 31. december 2016

### Passiver

2015		Noter	
	<b>Egenkapital</b>		
125.000	Virksomhedskapital .....		125.000
106.732	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode ....		0
50.600	Øvrige reserver .....		51.700
1.736.412	Overført resultat .....		2.927.842
<u>2.018.744</u>	<b>Egenkapital i alt</b>	7	<u>3.104.542</u>
	<b>Forpligtelser</b>		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		0
0	Hensatte forpligtelser i alt .....		0
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Gæld til kreditinstitutter.....	8	4.900.335
0	Langfristede gældsforpligtelser i alt .....		4.900.335
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Gæld til kreditinstitutter.....	9	215.000
87.703	Selskabsskat .....		316.665
50.147	Anden gæld .....		312.907
137.850	Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		844.572
<u>137.850</u>	<b>Forpligtelser i alt</b>		<u>5.744.907</u>
<u>2.156.594</u>	<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>8.849.449</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. .... 10

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser ..... 11

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. .... 12

## Noter

<b>2015</b>	<b>1. Personalemkostninger</b>	
0	Lønninger, gager og vederlag .....	300.864
0	Personalemkostninger.....	1.914
	<hr/>	<hr/>
0		302.778
0	Andre sociale udgifter .....	3.896
	<hr/>	<hr/>
0		<b>306.674</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
0	Det gennemsnitlige antal ansatte har været: .....	<b>1</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	<b>2. Af- og nedskrivninger</b>	
0	Bygninger.....	144.182
0	Driftsmateriel og inventar.....	2.292
	<hr/>	<hr/>
0		<b>146.474</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	<b>3. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder</b>	
42.158	Ejendommen Kvinderupvej 24 I/S .....	1.511.496
	<hr/>	<hr/>
42.158		<b>1.511.496</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	<b>4. Skat af årets resultat</b>	
120.125	Aktuel skat .....	362.016
0	Regulering skat, tidligere år .....	436
0	Udskudt skat, reguleret.....	0
	<hr/>	<hr/>
120.125		<b>362.452</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## Noter

### 5. Anlægsaktiver

<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Kongensgade 24a</b>	<b>Ombygning</b>
Anskaffelsessum primo .....	0	0
Tilgang .....	5.053.026	0
Afgang.....	0	0
Anskaffelsessum ultimo.....	<u>5.053.026</u>	<u>0</u>
Afskrivninger, primo.....	0	0
Afskrivninger.....	96.732	0
Afskrivninger ultimo.....	<u>96.732</u>	<u>0</u>
Bogført værdi	<u>4.956.294</u>	<u>0</u>
	<b>Kongensgade 24b</b>	<b>Ombygning</b>
Anskaffelsessum primo .....	0	0
Tilgang .....	2.476.974	0
Afgang.....	0	0
Anskaffelsessum ultimo.....	<u>2.476.974</u>	<u>0</u>
Afskrivninger, primo.....	0	0
Afskrivninger.....	47.450	0
Afskrivninger ultimo.....	<u>47.450</u>	<u>0</u>
Bogført værdi	<u>2.429.524</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi i alt</b>		<u><b>7.385.818</b></u>

Offentlig vurdering pr. 1/10 2016 udgør kr. 9.300.000.

## Noter

### 5. Anlægsaktiver (fortsat)

	<b>Drifts- midler</b>
Anskaffelsessum primo .....	0
Tilgang .....	68.750
Afgang.....	0
Anskaffelsessum ultimo.....	<u>68.750</u>
Afskrivninger, primo.....	0
Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver.....	0
Afskrivninger.....	2.292
Afskrivninger ultimo.....	<u>2.292</u>
<b>Bogført værdi i alt</b>	<b><u>66.458</u></b>

### 6. Kapitalandele i associerede virksomheder

	<b>Ejendommen Kvinderup 24 I/S Andel, 50%</b>
Anskaffelsessum primo .....	0
Tilgang .....	0
Afgang, afhændede aktiver .....	0
Anskaffelsessum ultimo .....	<u>0</u>
Opskrivninger primo .....	106.732
Opskrivninger året.....	1.511.496
Opskrivning tilbageført (opløst) .....	-1.618.228
Opskrivninger ultimo .....	<u>0</u>
Bogført værdi .....	<b><u>0</u></b>
Ejerandel .....	<u>50%</u>
Hjemsted .....	<u>Frederikssund</u>

## Noter

<b>2015</b>	<b>7. Egenkapital</b>	
	<b>Virksomhedskapital</b>	
125.000	Saldo primo .....	125.000
125.000		125.000
	Virksomhedskapitalen består af 125 anparter å kr. 1.000.	
	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	
64.574	Saldo primo .....	106.732
0	Udbytte fra associerede virksomheder .....	0
42.158	Resultat kapitalandele i associerede virksomheder ...	1.511.496
0	Overført til overført resultat.....	-1.618.228
106.732		0
	<b>Øvrige reserver</b>	
50.600	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	51.700
50.600		51.700
	<b>Overført resultat</b>	
1.538.137	Saldo primo .....	1.736.412
0	Overført fra/til reserve for nettoopskrivning .....	1.618.228
-42.158	Resultat kapitalandele i associerede virksomheder ...	-1.511.496
291.033	Årets resultat .....	1.136.398
-50.600	Udlodning af udbytte .....	-51.700
1.736.412		2.927.842
2.018.744	Egenkapital i alt .....	3.104.542



## Noter

<b>2015</b>	<b>8. Gæld til kreditinstitutter</b>	
0	DLR Kredit.....	5.115.335
0	Afdrag næste år.....	-215.000
		<hr/>
0		<b>4.900.335</b>
		<hr/> <hr/>

Heraf forfalder ca t.kr. 4.040 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.

	<b>9. Gæld til kreditinstitutter</b>	
0	Andel langfristet gæld.....	215.000
0	Kreditinstitutter i øvrigt.....	0
		<hr/>
0		<b>215.000</b>
		<hr/> <hr/>

### 10. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

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.

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

### 11. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med DLR Kredit har selskabet stillet ejerpantebrev opr. kr. 5.474.000 i ejendommene opført under noten anlægsaktiver med bogført værdi kr. 7.385.818. Tinglyst ejerpantebrev opr.kr. 35.000 E/F Kongensgade i ejendommen opført under noten anlægsaktiver med bogført værdi kr. 7.385.818.

Herudover er der ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

## Noter

### **12. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.**

#### **Bestemmende indflydelse:**

Stig Mathiasen der er hovedanpartshaver.

#### **Ejerforhold:**

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Stig Mathiasen, Kvinderupvej 24 E, 3550 Slangerup.

#### **Koncernforhold:**

##### **Associeret selskab (ophørt i 2016):**

Ejendommen Kvinderupvej 24 I/S, Kvinderupvej 24 E, 3550 Slangerup.

#### **Nærtstående parter, der har været transaktioner med:**

Der har været transaktioner med associerede virksomheder og virksomhedsdeltager på markedsmæssige vilkår.