

# Mathiasen Entreprise Holding ApS

Kvinderupvej 24 E  
3550 Slangerup

CVR-nr. 26 36 93 20

**NORDKYST REVISION P/S**

## Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2017 (16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 20. juni 2018

---

Stig Asbjørn Mathiasen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
1. januar - 31. december 2017	
Balance 31. december 2017	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Mathiasen Entreprise 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. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 20. juni 2018

### **Direktion**

Stig Asbjørn Mathiasen  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til kapitalejeren i Mathiasen Entreprise Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Mathiasen Entreprise Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 20. juni 2018

### **Nordkyst Revision P/S**

CVR-nr. 37 60 52 55

Kjeld Birk  
Godkendt revisor, partner  
MNE-nr. mne15273

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Mathiasen Entreprise Holding ApS  
Kvinderupvej 24 E  
3550 Slangerup

CVR-nr.: 26 36 93 20

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 1. december 2001

Regnskabsår: 16. regnskabsår

Hjemsted: Frederikssund

### Direktion

Stig Asbjørn Mathiasen, direktør

### Revisor

Nordkyst Revision P/S  
Østergade 20  
3200 Helsingør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje aktier og anparter i selskaber, drive formueinvestering, herunder investering i fast ejendom, samt anden dermed beslægtet aktivitet.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 64.668, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.117.510.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathiasen Entreprise Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

### 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

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.



## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	25-50 år	%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	%

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### Selskabsskat og udskudt skat

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 gælds metode 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.

**Resultatopgørelse**  
**1. januar - 31. december 2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>397.871</b>	<b>553.883</b>
Personaleomkostninger	1	-334.934	-306.674
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-157.932	-146.474
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-94.995</b>	<b>100.735</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	1.511.496
Finansielle indtægter		258.089	15.234
Finansielle omkostninger		-37.376	-128.615
<b>Resultat før skat</b>		<b>125.718</b>	<b>1.498.850</b>
Skat af årets resultat	2	-61.050	-362.452
<b>Årets resultat</b>		<b><u>64.668</u></b>	<b><u>1.136.398</u></b>
Foreslået udbytte		52.900	51.700
Overført resultat		11.768	1.084.698
		<b><u>64.668</u></b>	<b><u>1.136.398</u></b>

## Balance 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		7.241.636	7.385.818
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>52.708</u>	<u>66.458</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b><u>7.294.344</u></b>	<b><u>7.452.276</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	1.008.300
Deposita		<u>1.142</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>1.142</u></b>	<b><u>1.008.300</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>7.295.486</u></b>	<b><u>8.460.576</u></b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		4.965	4.774
Andre tilgodehavender		2.199	0
Selskabsskat		<u>7.842</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>15.006</u></b>	<b><u>4.774</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>962.422</u></b>	<b><u>384.099</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>977.428</u></b>	<b><u>388.873</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>8.272.914</u></b>	<b><u>8.849.449</u></b>

## Balance 31. december 2017

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.939.610	2.927.842
Foreslået udbytte for regnskabsåret		52.900	51.700
<b>Egenkapital</b>	4	<b>3.117.510</b>	<b>3.104.542</b>
Gæld til realkreditinstitutter		4.685.814	4.900.335
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.685.814</b>	<b>4.900.335</b>
Ansvarlig lånekapital		0	215.000
Gæld til realkreditinstitutter		210.598	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		18.400	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.621	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	98.159
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.065	722
Selskabsskat		21.050	316.665
Anden gæld		43.906	81.468
Deposita		135.950	132.558
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>469.590</b>	<b>844.572</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>5.155.404</b>	<b>5.744.907</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>8.272.914</b>	<b>8.849.449</b>

## Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	334.934	304.760
Andre personaleomkostninger	0	1.914
	<b>334.934</b>	<b>306.674</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	61.050	362.016
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	436
	<b>61.050</b>	<b>362.452</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	7.530.000	68.750
Kostpris 31. december 2017	7.530.000	68.750
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	144.182	2.292
Årets afskrivninger	144.182	13.750
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	288.364	16.042
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b>7.241.636</b>	<b>52.708</b>

## Noter

### 4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	2.927.842	0	3.052.842
Årets resultat	0	11.768	52.900	64.668
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>2.939.610</b>	<b>52.900</b>	<b>3.117.510</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.



NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE  
Tlf. 4879 9111 - Fax.

---

Kjeld Birk  
Ole Jørgensen  
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail:  
[www.nordkyst-revision.dk](http://www.nordkyst-revision.dk)