

Mathiasen Entreprise Holding ApS

Kvinderupvej 24 E
3550 Slangstrup

CVR-nr. 26 36 93 20

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2019 (18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juni 2020

Stig Asbjørn Mathiasen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
1. januar - 31. december 2019	
Balance 31. december 2019	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Noter til årsrapporten	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 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 30. juni 2020

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 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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

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 Etiske 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 30. juni 2020

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 2019

Stiftet: 1. december 2001

Regnskabsår: 18. 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 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 159.149, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.768.198.

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. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		382.862	509.450
Personaleomkostninger	1	<u>-327.925</u>	<u>-308.907</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		54.937	200.543
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-208.521</u>	<u>-157.932</u>
Resultat før finansielle poster		-153.584	42.611
Finansielle indtægter		59.305	0
Finansielle omkostninger		<u>-52.330</u>	<u>-79.618</u>
Resultat før skat		-146.609	-37.007
Skat af årets resultat	2	<u>-12.540</u>	<u>-12.255</u>
Årets resultat		<u>-159.149</u>	<u>-49.262</u>
Foreslået udbytte		100.000	88.000
Overført resultat		<u>-259.149</u>	<u>-137.262</u>
		<u>-159.149</u>	<u>-49.262</u>

Balance 31. december 2019

	Note	2019	2018
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		9.634.403	7.097.454
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.208	38.958
Materielle anlægsaktiver	3	9.659.611	7.136.412
Deposita		0	1.142
Finansielle anlægsaktiver		0	1.142
Anlægsaktiver i alt		9.659.611	7.137.554
Andre tilgodehavender		0	2.198
Selskabsskat		3.460	64.680
Periodeafgrænsningsposter		70.218	0
Tilgodehavender		73.678	66.878
Værdipapirer		468.973	559.833
Værdipapirer		468.973	559.833
Likvide beholdninger		359.152	155.585
Omsætningsaktiver i alt		901.803	782.296
Aktiver i alt		10.561.414	7.919.850

Balance 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.543.198	2.802.347
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>88.000</u>
Egenkapital	4	<u>2.768.198</u>	<u>3.015.347</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>7.552.932</u>	<u>4.475.216</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>7.552.932</u>	<u>4.475.216</u>
Gæld til realkreditinstitutter	5	24.979	210.598
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	39.932
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.845	1.991
Selskabsskat		0	1.584
Anden gæld		11.260	11.932
Deposita		<u>192.200</u>	<u>163.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>240.284</u>	<u>429.287</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.793.216</u>	<u>4.904.503</u>
Passiver i alt		<u><u>10.561.414</u></u>	<u><u>7.919.850</u></u>

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	327.925	308.907
	327.925	308.907
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1

2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	12.540	24.904
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-12.649
	12.540	12.255

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2019	7.530.000	68.750
Tilgang i årets løb	2.731.720	0
Kostpris 31. december 2019	10.261.720	68.750
 Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	432.546	29.792
Årets afskrivninger	194.771	13.750
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	627.317	43.542
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	9.634.403	25.208

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
4 Egenkapital				

Noter

4 Egenkapital (fortsat)

Egenkapital 1. januar 2019	125.000	2.802.347	88.000	3.015.347
Betalt ordinært udbytte	0	0	-88.000	-88.000
Årets resultat	0	-259.149	100.000	-159.149
Egenkapital 31. december 2019	125.000	2.543.198	100.000	2.768.198

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

5 Langfristede gældsforpligtelser

	2019 kr.	2018 kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	7.458.607	3.632.822
Mellem 1 og 5 år	94.325	842.394
Langfristet del	7.552.932	4.475.216
Inden for et år	24.979	210.598
	7.577.911	4.685.814

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathiasen Entreprise Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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.

Noter

6 Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af husleje indtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration 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 materielle anlægsaktiver.

Noter

6 Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, 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.

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. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes hvert år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Noter

6 Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 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.

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