



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

STORE KONGENSGADE 68
POSTBOKS 9015
1022 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41

TLF: 33 30 15 15

FAX: 33 13 19 91

E-MAIL: CK@CK.DK

WEB: WWW.CK.DK

MåtteXpressen A/S

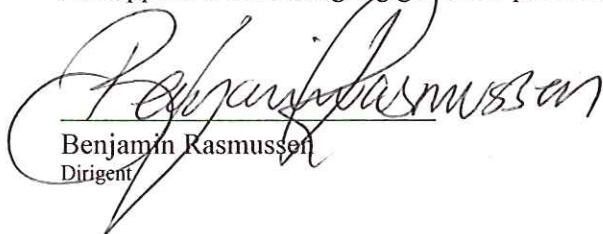
Værkstedsvvej 19, 4600 Køge

CVR-nr. 27 37 99 31

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8/4 2016.


Benjamin Rasmussen
Dirigent



Christensen Kjaerulff er medlem af Nexia International
- et internationalt netværk af uafhængige revisions- og konsulentvirksomheder.

 Revisorgruppen Danmark



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for MåtteXpressen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 10. februar 2016

Direktion



Benjamin Rasmussen

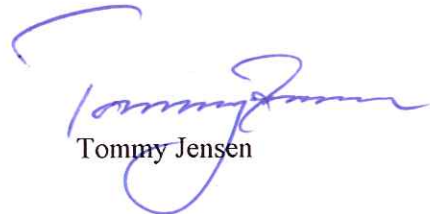
Bestyrelse



Birger Olsen



Benjamin Rasmussen



Tommy Jensen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MåtteXpressen A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MåtteXpressen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.



Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 10. februar 2016

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41


Torben Laurentz Wiberg
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	MåtteXpressen A/S Værkstedvej 19 4600 Køge
	Hjemmeside: www.maattexpressen.dk
	CVR-nr.: 27 37 99 31
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Birger Olsen Benjamin Rasmussen Tommy Jensen
Direktion	Benjamin Rasmussen
Revision	Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er måtteservice for virksomheder og institutioner. Virksomheden er påbegyndt aktiviteter indenfor hygiejneartikler og service, som fortsat er under udvikling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 25.113.869 mod 24.989.866 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.484.921 mod 1.766.038 sidste år. Årets resultat svarer til ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	25.113.869	24.989.866
Distributionsomkostninger og salgsmkostninger	-17.212.634	-16.874.101
Administrationsomkostninger	-4.068.525	-4.155.247
Driftsresultat	3.832.710	3.960.518
Andre finansielle indtægter	192.102	175.725
Andre finansielle omkostninger	-2.059.113	-2.124.656
Finansiering netto	-1.867.011	-1.948.931
Resultat før skat	1.965.699	2.011.587
1 Skat af årets resultat	-480.778	-245.549
Årets resultat	1.484.921	1.766.038
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	2.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	1.300.000
Overføres til overført resultat	0	466.038
Disponeret fra overført resultat	-515.079	0
Disponeret i alt	1.484.921	1.766.038



Balance 31. december

Aktiver		
Note	2015	2014
Anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	373.447	495.024
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.032.000	9.984.000
Materielle anlægsaktiver i alt	10.405.447	10.479.024
Deposita	52.500	52.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	52.500	52.500
Anlægsaktiver i alt	10.457.947	10.531.524
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	66.584
Varebeholdninger i alt	0	66.584
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.857.360	4.931.670
Tilgodehavende selskabsskat, koncerninternt	0	340.458
Andre tilgodehavender	59.763	53.034
Periodeafgrænsningsposter	17.578.816	17.535.217
Tilgodehavender i alt	22.495.939	22.860.379
Likvide beholdninger	203.543	788.672
Omsætningsaktiver i alt	22.699.482	23.715.635
Aktiver i alt	33.157.429	34.247.159



Balance 31. december

Passiver		
Note	2015	2014
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	1.600.000	1.600.000
3 Overført resultat	501.189	1.016.268
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.300.000
Egenkapital i alt	2.101.189	3.916.268
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	2.102.863	2.083.632
Hensatte forpligtelser i alt	2.102.863	2.083.632
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.948.000	3.400.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.495.441	1.546.746
Gæld til tilknyttede virksomheder	20.686.584	21.029.880
Selskabsskat	461.547	0
Anden gæld	2.361.805	2.270.633
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	28.953.377	28.247.259
Gældsforpligtelser i alt	28.953.377	28.247.259
Passiver i alt	33.157.429	34.247.159
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		
7 Nærtstående parter		



Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	461.547	-340.458
Årets regulering af udskudt skat	19.231	785.220
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>-199.213</u>
	<u>480.778</u>	<u>245.549</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>1.600.000</u>	<u>1.600.000</u>
	<u>1.600.000</u>	<u>1.600.000</u>
Aktiekapitalen består af 1600 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er opdelt i 640 A-aktier og 960 B-aktier.		
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	1.016.268	1.037.730
Akkumuleret virkning ved årets begyndelse af ændring i anvendt regnskabspraksis:		
Korrektion af forudbetalt leje efter skat	<u>0</u>	<u>-487.500</u>
Korrigeret overført resultat 1. januar 2015	1.016.268	550.230
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-515.079</u>	<u>466.038</u>
	<u>501.189</u>	<u>1.016.268</u>
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2015	1.300.000	0
Udloddet udbytte	-3.300.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>1.300.000</u>
	<u>0</u>	<u>1.300.000</u>



Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gældsforpligtelse overfor tilknyttet virksomhed vedrører kontraktbelåningskredit, hvor den tilknyttede virksomhed er berettiget til at tilskrive hver enkelt af selskabets kontraktpartnere med meddelelse om, at fremtidige indbetalinger med frigørende virkning alene kan foretages til dette selskab.

Virksomheden har indgåede leasingaftaler med årlige ydelser på i alt t.kr. 1.600.
De samlede leasingforpligtelser er estimeret til kr. 3.575.000.

Selskabet har indgået uopsigeligt lejemål indtil 1. april 2017. Lejeforpligtelsen udgør t.kr. 1.375.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Birger Olsen Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Benjamin Rasmussen Holding ApS, Olsbækhøj 5, 2670 Greve

Birger Olsen Holding ApS, Ny Mæglergårds Allé 32, 2660 Brøndby

Tommy Jensen Invest ApS, Bregentved 10, 2665 Vallensbæk Strand



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MåtteXpressen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning omfatter service og lejindtægter for perioden. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og de producerende virksomheder produktionsomkostninger svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Personaleomkostninger

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

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til salg og distribution af ydelser leveret i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



Anvendt regnskabspraxis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel, inventar og udlejningsaktiver(måtter)	4-7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.



Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Omkostninger ved oprettelse og salg af nye servicekontrakter udgiftsføres i resultatopgørelsen over kontraktperioden (4 år). Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter MåtteXpressen A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.