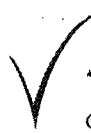


Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

## **P Mathiasen Invest ApS**

Stubmarken 20, 2860 Søborg

CVR-nr. 28 66 93 56

### **Årsrapport for 2017**

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/4 2018.



Dirigent

Per Mathiasen

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i datterselskaber.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for P Mathiasen Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Søborg, den 10. april 2018

**Direktion**



Per Mathiasen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsrapport**

### **Til den daglige ledelse i P Mathiasen Invest ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for P Mathiasen Invest ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 10. april 2018

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



**Ulrik Dahl**

registreret revisor

mne35884

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

#### **Resultat af kapitalinteresser**

Kapitalandele medregnes med andel af kapitalinteressers resultat efter skat.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalinteresser indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalinteressers regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i kapitalinteresser henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	0	0
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleomkostninger	0	0
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	0	0
2	Afskrivninger	0	0
	<b>Resultat før finansiering</b>	0	0
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	0	-20.950
3	Indtægt fra kapitalinteresser	195.424	492.072
	<b>Resultat før skat</b>	195.424	471.122
4	Beregnete skatter	0	0
	<b>Årets resultat</b>	195.424	471.122
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-250.000	-124.350
	Udbytte	250.000	103.400
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	195.424	492.072
		195.424	471.122

**Balance pr. 31/12 2017**

Note		31/12 2017	31/12 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Andre kapitalandele	<u>1.299.307</u>	<u>1.212.454</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.299.307</u>	<u>1.212.454</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.299.307</u>	<u>1.212.454</u>
4	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Andre tilgodehavender	<u>1</u>	<u>1</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1</u>	<u>1</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>4.221</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>4.222</u>	<u>1</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>1.303.529</u>	<u>1.212.455</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	567.878	943.883
	Overført til næste år	360.651	39.222
	Afsat udbytte	<u>250.000</u>	<u>103.400</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.303.529</u>	<u>1.211.505</u>
3	Negativ goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>950</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>950</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>950</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>1.303.529</u>	<u>1.212.455</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

		2017	2016		
		kr.	kr.		
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>2</b>	<b>Afskrivninger</b>				
	Koncernbadwill	<u>0</u>	<u>0</u>		
		<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>3</b>	<b>Anlægsaktiver</b>	Negativ	Andre		
		<u>goodwill</u>	<u>kapitalandele</u>		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	471.356	160.000		
	Tilgang	0	0		
	Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>		
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>	<u>471.356</u>	<u>160.000</u>		
	Afskrivninger pr. 1/1 2017	471.356	0		
	Afskrivninger i året	0	0		
	Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>		
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<u>471.356</u>	<u>0</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	0	1.052.454		
	Opskrivninger i året	0	495.016		
	Udbytte, inkl. differentieret	<u>0</u>	<u>-408.163</u>		
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<u>0</u>	<u>1.139.307</u>		
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>	<u>0</u>	<u>1.299.307</u>		
		Egenkapital	Resultat		
		pr. 31/12 17	efter skat		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>(100 %)</u>	<u>(100 %)</u>
HEMA A/S (Gentofte)	<u>16,33%</u>	<u>160.000</u>	<u>160.000</u>	<u>7.958.253</u>	<u>3.031.974</u>

		2017	2016			
		kr.	kr.			
<u>Indtægt fra kapitalinteresser</u>						
	Resultat kapitalandele	495.016	644.317			
	Differentieret udbytte	-299.592	-152.245			
		<u>195.424</u>	<u>492.072</u>			
<b>4</b>	<b>Beregnete skatter</b>					
	Beregnet selskabsskat	0	0			
	Udskudt skat, regulering	0	0			
		<u>0</u>	<u>0</u>			
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>			
<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>					
			Overførsel til reserve for netto- opskrivning			
		Selskabs- kapital	Afsat udbytte	Overført til næste år	I alt	
	Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	103.400	39.222	943.883	1.211.505
	Udbetalt udbytte	0	-103.400	0	0	-103.400
	Udbytte kapitalandele	0	0	571.429	-571.429	0
	Årets resultat	0	250.000	-250.000	195.424	195.424
	Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>125.000</u>	<u>250.000</u>	<u>360.651</u>	<u>567.878</u>	<u>1.303.529</u>

**6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.