

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

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

P Mathiasen Invest ApS

Stubmarken 20, 2860 Søborg

CVR-nr. 28 66 93 56

Årsrapport for 2019

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 26/5 2020.



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 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 26. maj 2020

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

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsepåtegning, 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 26. maj 2020

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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.

Negativ goodwill afskrives over 10 år.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er endvidere reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	-1.945	-1.375
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	0	0
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-1.945	-1.375
	Renteindtægter	1.393	73
	Renteudgifter	-7.619	0
3	Indtægt fra kapitalinteresser	<u>544.497</u>	<u>573.353</u>
	Resultat før skat	536.326	572.051
4	Bereggede skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>536.326</u></u>	<u><u>572.051</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-208.171	-109.302
	Udbytte	200.000	108.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>544.497</u>	<u>573.353</u>
		<u><u>536.326</u></u>	<u><u>572.051</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Andre kapitalandele	<u>1.274.299</u>	<u>1.301.231</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.274.299</u>	<u>1.301.231</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>1.274.299</u>	<u>1.301.231</u>
	Selskabsskat	<u>306</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>306</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer	<u>746.109</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer i alt	<u>746.109</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>50.604</u>	<u>341.761</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>797.019</u>	<u>341.761</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.071.318</u></u>	<u><u>1.642.992</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	125.000	125.000
	1.114.299	1.141.231
	614.607	251.349
	200.000	108.000
5	<u>2.053.906</u>	<u>1.625.580</u>
3	Negativ goodwill	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>
	Gæld til anpartshaver	17.409
	Anden gæld	3
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>17.412</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.412</u>
	Passiver i alt	<u>2.071.318</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

				2019	2018
				kr.	kr.
1	Personaleomkostninger				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit			0	0
2	Afskrivninger				
	Koncernbadwill			0	0
				0	0
3	Anlægsaktiver			Negativ	Andre
				<u>goodwill</u>	<u>kapitalandele</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2019			471.356	160.000
	Tilgang			0	0
	Afgang			0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2019			471.356	160.000
	Afskrivninger pr. 1/1 2019			471.356	0
	Afskrivninger i året			0	0
	Tilbageførte afskrivninger			0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2019			471.356	0
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019			0	1.141.231
	Opskrivninger i året			0	544.497
	Udbytte			0	-571.429
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019			0	1.114.299
	Bogført værdi pr. 31/12 2019			0	1.274.299
				Egenkapital	Resultat
				pr. 31/12 19	efter skat
Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	(100 %)	(100 %)
HEMA A/S (Gentofte)	16,33%	160.000	160.000	7.805.084	3.335.045

		2019	2018	
		kr.	kr.	
<u>Indtægt fra kapitalinteresser</u>				
	Resultat kapitalandele	544.497	573.353	
	Differentieret udbytte	0	0	
		<u>544.497</u>	<u>573.353</u>	
4	Beregnete skatter			
	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>	
5	Egenkapital			
			Overførsel til reserve for netto- opskrivning	
	Selskabs- kapital	Afsat udbytte	Overført til næste år	I alt
	<u>125.000</u>	<u>108.000</u>	<u>251.349</u>	<u>1.141.231</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2019			1.625.580
	Udbetalt udbytte	0	0	-108.000
	Udbytte kapitalandele	0	571.429	-571.429
	Årets resultat	0	-208.171	544.497
	Egenkapital pr. 31/12 2019	<u>125.000</u>	<u>200.000</u>	<u>614.607</u>
			<u>1.114.299</u>	<u>2.053.906</u>

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

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

