


Mater A/S
Virumgårdsvej 25, 2830 Virum

CVR-nr. 29 78 66 07

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.



Jesper Klaus Schierbeck-Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Mater 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.

Virum, den 27. maj 2016

Direktion

Henrik Axel Demant Marstrand

Bestyrelse

Jesper Klaus Schierbeck-Hansen
Formand

Henrik Axel Demant Marstrand

Helle Skov

Jens Christian Collin Erichsen

Peter Mahler Sørensen

Claus Fyger Pejstrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mater A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mater A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 27. maj 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Michael Beuchert
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mater A/S
Virumgårdsvej 25
2830 Virum

CVR-nr.: 29 78 66 07
Stiftet: 2. november 2006
Hjemsted: Virum
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jesper Klaus Schierbeck-Hansen, Formand
Henrik Axel Demant Marstrand
Helle Skov
Jens Christian Collin Erichsen
Peter Mahler Sørensen
Claus Fyger Pejstrup

Direktion

Henrik Axel Demant Marstrand

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Bankforbindelse

Arbejdernes Landsbank A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets vision er at fremstille tidsløse og smukke designprodukter baseret på et etisk forretningsgrundlag. Mater A/S kombinerer eksklusive designprodukter til hjemmet med arbejdsmetoder, der understøtter bæredygtig udvikling i befolkninger, lokale håndværkstraditioner samt miljøet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.271 t.kr. mod 3.217 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 267 t.kr. mod 198 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mater 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder

Posten omfatter tilkøbt software, som indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Software afskrives lineært over den forventede levetid, der er fastsat til 3-5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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 24,5 % 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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	3.270.636	3.217
1 Personaleomkostninger	-2.490.585	-2.389
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-92.692	-88
Driftsresultat	687.359	740
Andre finansielle indtægter	10.250	0
Øvrige finansielle omkostninger	-348.374	-372
Resultat før skat	349.235	368
2 Skat af årets resultat	-81.843	-170
Årets resultat	267.392	198
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	267.392	198
Disponeret i alt	267.392	198

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
Anlægsaktiver		
3 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	57.222	75
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>57.222</u>	<u>75</u>
4 Produktionsanlæg og maskiner	200.876	270
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.296	14
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>209.172</u>	<u>284</u>
Deposita	64.121	92
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>64.121</u>	<u>92</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>330.515</u>	<u>451</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	3.945.660	2.573
Varebeholdninger i alt	<u>3.945.660</u>	<u>2.573</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.835.389	2.785
Udsudte skatteaktiver	829.587	911
Andre tilgodehavender	48.090	95
Periodeafgrænsningsposter	464.749	498
Tilgodehavender i alt	<u>4.177.815</u>	<u>4.289</u>
Likvide beholdninger	367.356	1.007
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.490.831</u>	<u>7.869</u>
Aktiver i alt	<u>8.821.346</u>	<u>8.320</u>

Balance 31. december

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	2.697.115	1.866
5 Overført resultat	1.048.527	113
Egenkapital i alt	3.745.642	1.979
Gældsforpligtelser		
Gæld til kapitalejere	1.556.250	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.556.250	0
Gæld til pengeinstitutter	1.972.038	4.900
Modtagne forudbetalinger fra kunder	266.323	313
Leverandører af varer og tjenesteydelser	511.855	675
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	90
Anden gæld	769.238	363
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.519.454	6.341
Gældsforpligtelser i alt	5.075.704	6.341
Passiver i alt	8.821.346	8.320
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		
8 Nærtstående parter		

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	2.441.919	2.341
Andre omkostninger til social sikring	30.795	48
Personalemkostninger i øvrigt	17.871	0
	<u>2.490.585</u>	<u>2.389</u>
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	81.843	170
	<u>81.843</u>	<u>170</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2015		<u>90.350</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>90.350</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		15.058
Årets afskrivninger		<u>18.070</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>33.128</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>57.222</u>

Noter**4. Materielle anlægsaktiver**

	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2015	344.359	18.466
Kostpris 31. december 2015	344.359	18.466
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	74.611	4.420
Årets afskrivninger	68.872	5.750
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	143.483	10.170
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	200.876	8.296

5. Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2015	1.865.742	112.508	1.978.250
Årets kapitalforhøjelse	831.373	668.627	1.500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	267.392	267.392
Egenkapital 31. december 2015	2.697.115	1.048.527	3.745.642

Aktiekapitalen består af 2.697.115 aktier a nom kr. 1

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på virksomhedskapitalen:

27. april 2015: indbetalt kontant kr. 831.373 til kurs 278.

22. november 2011: indbetalt kontant kr. 445.817 til kurs 100.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, 1.972 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. samt sikkerhed i debitorer på t.kr. 2.835.

Noter

7. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet restleasingydelse på t.kr. 39.

Der er givet garantier til leverandører for i alt t.kr. 522.

8. Nærtstående parter

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

AWDK Invest ApS,

OM Holding 2006 ApS,

Schierbeck-E Consult ApS.