



**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

Mathiasen & Co ApS
Bernstorffsvænget 15, 2820 Gentofte

CVR nr. 30904125

Årsrapport
1. januar - 31. december 2015

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

Jesper Mathiasen

dirigent



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

RGD Revisorgruppen Danmark



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10 - 11
Noter	12 - 13

Selskabets adresse
Mathiasen & Co ApS
Bernstorffsvænget 15
2820 Gentofte



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Mathiasen & Co ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte , den 1. april 2016

Direktion

Jesper Mathiasen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mathiasen & Co ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mathiasen & Co ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 - fortsat

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 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 1. april 2016

CHRISTENSEN KJÆRULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR.-nr. 15 91 56 41

John Mikkelsen
Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er, at drive konsulent- og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathiasen & Co ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning om 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 og nedskrivninger.

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 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden året udgang. Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes efter produktionsprincippet baseret på vurdering af færdiggørelsesgraden.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er af konkurrencemæssige hensyn udeladt med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningens fordeling på aktiviteter og geografiske markeder er ikke oplyst, idet aktiviteterne henholdsvis markederne ikke vurderes at afvige indbyrdes i væsentlig grad.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklamer, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 trinvis nedsat fra 25% til 22%, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Noter		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttoresultat	<u>1.022.037</u>	<u>1.539.734</u>
1	Personaleomkostninger.....	754.083	1.184.428
2	Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	4.605	4.605
	Resultat af primær drift	<u>263.349</u>	<u>350.701</u>
	Finansielle indtægter.....	2.664	1.975
	Finansielle omkostninger.....	0	0
	Ordinært resultat før skat	<u>266.013</u>	<u>352.676</u>
3	Skat af årets resultat.....	<u>67.230</u>	<u>90.045</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>198.783</u>	<u>262.631</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret.....	100.000	100.000
	Overført resultat.....	<u>98.783</u>	<u>162.631</u>
	Disponeret i alt	<u>198.783</u>	<u>262.631</u>

**Balance 31. december****AKTIVER**

Noter		2015 kr.	2014 kr.
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	4.605	9.210
	Materielle anlægsaktiver.....	4.605	9.210
	Udskudt skat	0	0
	Finansielle anlægsaktiver.....	0	0
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	4.605	9.210
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	555.850
	Andre tilgodehavender.....	0	25.000
	Periodeafgrænsningsposter.....	0	18.000
	Tilgodehavender.....	0	598.850
	Værdipapirer.....	52.070	0
	Likvide beholdninger.....	1.021.626	436.444
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	1.073.696	1.035.294
	AKTIVER I ALT.....	1.078.301	1.044.504

**Balance 31. december****PASSIVER**

Noter		2015 kr.	2014 kr.
5	Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6	Overført overskud	<u>440.062</u>	<u>341.279</u>
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
8	EGENKAPITAL I ALT	<u>665.062</u>	<u>566.279</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	0	1.806
	Selskabsskat.....	64.836	52.045
	Anden gæld.....	348.403	424.374
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>413.239</u>	<u>478.225</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>413.239</u>	<u>478.225</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.078.301</u>	<u>1.044.504</u>
9	Eventualposter m.v.		



Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1 - Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1
De samlede personalemkostninger udgør		
Løn og gager.....	749.550	1.159.730
Rejsegodtgørelse.....	3.108	22.216
Andre udgifter til social sikring.....	1.425	2.482
	754.083	1.184.428
2 - Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Af- og nedskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	4.605	4.605
	4.605	4.605
Gevinst, salg bil.....	0	0
	4.605	4.605
3 - Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	64.836	70.045
Regulering udskudt skat.....	0	20.000
Regulering af skat tidligere år.....	2.394	0
	67.230	90.045
4 - Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	13.815	0
Tilgang	0	13.815
Afgang	0	0
Kostpris 31.december.....	13.815	13.815
Afskrivninger 1. januar	4.605	0
Tilbageførte afskrivninger.....	0	0
Årets afskrivninger	4.605	4.605
Afskrivninger 31.december.....	9.210	4.605
Regnskabsmæssig værdi 31.december.....	4.605	9.210

**Noter - fortsat**

	2015 kr.	2014 kr.
5 - Selskabskapital		
Saldo 1. januar	125.000	125.000
Saldo 31.december	125.000	125.000
6 - Overført overskud		
Saldo 1. januar	341.279	178.648
Overført i henhold til resultatdisponering	98.783	162.631
Saldo 31.december	440.062	341.279
7 - Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Saldo 1. januar	100.000	200.000
Udbetalt i året.....	-100.000	-200.000
Udbytte for regnskabsåret.....	100.000	100.000
Saldo 31.december	100.000	100.000
8 - Egenkapital i alt		
Saldo 1. januar	466.279	303.648
Årets resultat.....	198.783	262.631
Saldo 31.december	665.062	566.279

9 - Eventualposter m.v.**Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Der påhviler ikke selskabet kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i regnskabet anførte.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jesper Sig Mathiasen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-118532607394

IP: 2.105.160.218

28-04-2016 kl. 10:20:35 UTC

NEM ID 

John Mikkelsen

statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1277991615279

IP: 212.98.75.202

28-04-2016 kl. 11:26:50 UTC

NEM ID 

Jesper Sig Mathiasen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-118532607394

IP: 2.105.160.218

28-04-2016 kl. 12:37:14 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>