



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Mathiasen & Co ApS
Bernstorffsvænget 15, 2820 Gentofte

CVR nr. 30904125

Årsrapport
1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2017

Jesper Mathiasen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Det indstilles til generalforsamlingens godkendelse, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte , den 16. maj 2017

Direktion

Årsrapport

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 2016. 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.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 16. maj 2017

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 ikke for tilfredsstillende.

Der forventes et tilfredsstillende resultat for 2017.

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 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-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	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat	131.055	1.022.037
1 Personalemkostninger.....	-728.737	-754.083
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-4.605	-4.605
Resultat af primær drift	-602.287	263.349
Finansielle indtægter.....	-810	2.664
Finansielle omkostninger.....	-42.929	0
Ordinært resultat før skat	-646.026	266.013
3 Skat af årets resultat.....	-2.335	-67.230
ÅRETS RESULTAT	-648.361	198.783
Årsrapport		
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
Overført resultat.....	-648.361	98.783
Disponeret i alt	-648.361	198.783

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

	2016	2015
Noter	kr.	kr.
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	4.605
Materielle anlægsaktiver.....	0	4.605
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	4.605
Selskabsskat.....	10.000	0
Tilgodehavender.....	10.000	0
Værdipapirer.....	0	52.070
Likvide beholdninger.....	93.224	1.021.626
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	103.224	1.073.696
AKTIVER I ALT.....	103.224	1.078.301

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

Noter		2016 kr.	2015 kr.
5	Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6	Overført overskud	<u>-208.299</u>	<u>440.062</u>
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>100.000</u>
8	EGENKAPITAL I ALT	<u>-83.299</u>	<u>665.062</u>
	Periodeafgrænsningsposter.....	1.450	0
	Selskabsskat.....	0	64.836
	Anden gæld.....	185.073	348.403
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>186.523</u>	<u>413.239</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>186.523</u>	<u>413.239</u>
	PASSIVER I ALT	<u>103.224</u>	<u>1.078.301</u>
9	Eventualposter m.v.		



Noter

	2016 kr.	2015 kr.
1 - Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1
De samlede personalemkostninger udgør		
Løn og gager.....	726.850	749.550
Rejsegodtgørelse.....	0	3.108
Andre udgifter til social sikring.....	1.887	1.425
	728.737	754.083
2 - Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Af- og nedskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	4.605	4.605
	4.605	4.605
Årsrapport		
3 - Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	0	64.836
Regulering udskudt skat.....	0	0
Regulering af skat tidligere år.....	2.335	2.394
	2.335	67.230
4 - Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	13.815	13.815
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31.december.....	13.815	13.815
Afskrivninger 1. januar	4.605	4.605
Tilbageførte afskrivninger.....	0	0
Årets afskrivninger	9.210	4.605
Afskrivninger 31.december.....	13.815	9.210
Regnskabsmæssig værdi 31.december.....	0	4.605

**Noter - fortsat**

	2016 kr.	2015 kr.
5 - Selskabskapital		
Saldo 1. januar	125.000	125.000
Saldo 31.december	125.000	125.000
6 - Overført overskud		
Saldo 1. januar	440.062	341.279
Overført i henhold til resultatdisponering	-648.361	98.783
Saldo 31.december	-208.299	440.062
7 - Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Saldo 1. januar	100.000	100.000
Udbetalt i året.....	-100.000	-100.000
Udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
Saldo 31.december	0	100.000
8 - Egenkapital i alt		
Saldo 1. januar	565.062	466.279
Årets resultat.....	-648.361	198.783
Saldo 31.december	-83.299	665.062

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: 2.104.151.248

2017-05-17 10:35:05Z

NEM ID 

John Mikkelsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1277991615279

IP: 212.98.75.202

2017-05-17 11:27:38Z

NEM ID 

Jesper Sig Mathiasen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-118532607394

IP: 2.104.151.248

2017-05-19 14:25:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0H555H-FYQNK-LMGV5-NNB2B-0P1QO-EEC86

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>