

Matthiesen Holding og Finans ApS

Gunilslund 102
8600 Silkeborg

CVR-nr. 31 28 34 69

ÅRSRAPPORT

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 25/4 2018



Kjeld Matthiesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. maj 2017 - 31. januar 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2017 - 31. januar 2018 for Matthiesen Holding og Finans ApS.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2017 - 31. januar 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 25/4 2018

Direktion



Kjeld Matthiesen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i Matthiesen Holding og Finans ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Matthiesen Holding og Finans ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 31. januar 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

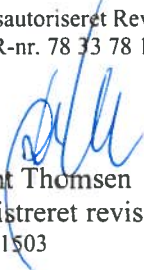
Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2017 - 31. januar 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 25/4 2018

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18


Bent Thomsen
registreret revisor
mne1503

Selskabsoplysninger

Selskabet

Matthiesen Holding og Finans ApS
Gunilslund 102
8600 Silkeborg

E-mail: kjeldm.102@gmail.com
CVR-nr.: 31 28 34 69
Stiftet: 5. marts 2008
Regnskabsår: 1. maj - 31. januar

Direktion

Kjeld Matthiesen

Revisor

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Søndergade 25
8600 Silkeborg

Bent Thomsen, registreret revisor
Maiken Louise Damgaard, revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje andele i andre selskaber samt at forvalte formuen ved investering.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Matthiesen Holding og Finans ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 1. maj 2017 - 30. april 2018 til 1. februar 2017 - 31. januar 2018. Balancedagen er herefter 31. januar 2018. Omlægningen af regnskabsåret skyldes tilpasning til koncernens regnskabsår.

Indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. maj 2017 - 31. januar 2018. Som sammenligningstal er perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 anvendt. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, kapitalandele, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anpartar er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier (niveau 3 i dagsværdihierarkiet). Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse**1. maj - 31. januar**

	2017/18	2016/17 kr. 1.000
Resultat af kapitalandele	180.900	0
Andre eksterne omkostninger.....	-6.815	-7
DRIFTSRESULTAT	174.085	-7
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	0	100
Andre finansielle omkostninger.....	0	-206
ÅRETS RESULTAT	174.085	-113
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	300.000	103
Overført resultat.....	-125.915	-216
DISPONERET I ALT	174.085	-113

Balance 31. januar
AKTIVER

Note	2018	2017 kr. 1.000
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	240.900	60
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	0	0
Finansielle anlægsaktiver	240.900	60
ANLÆGSAKTIVER	240.900	60
Likvide beholdninger.....	246.443	357
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	246.443	357
AKTIVER.....	487.343	417

Balance 31. januar
PASSIVER

Note	2018	2017 kr. 1.000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	55.343	182
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	300.000	103
2 EGENKAPITAL.....	480.343	410
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7
Kortfristede gældsforpligtelser	7.000	7
GÆLDSFORPLIGTELSE	7.000	7
PASSIVER.....	487.343	417
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2018	2017 kr. 1.000
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2017.....	60.000	60
Kostpris 31. januar 2018.....	60.000	60
Udloddet udbytte	180.900	0
Op- og nedskrivninger 31. januar 2018.....	180.900	0
Regnskabsmæssig værdi 31. januar 2018.....	240.900	60

	1/5 2017	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	31/1 2018
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	181.258	0	-125.915	55.343
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	103.400	-103.400	300.000	300.000
	409.658	-103.400	174.085	480.343

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.