

MARTIN MATHIESEN HOLDING ApS

Ågerupvej 30
4100 Ringsted

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/03/2017

Martin Mathiesen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MARTIN MATHIESEN HOLDING ApS
 Ågerupvej 30
 4100 Ringsted

 CVR-nr: 32840167
 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor Revisionsfirmaet Erik Hultquist
 Hovedgaden 8
 3460 Birkerød
 DK Danmark

 CVR-nr: 15396105
 P-enhed: 1000916331

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Martin Mathiesen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 03/03/2017

Direktion

Martin Juul Mathiesen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Martin Mathiesen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Martin Mathiesen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 03/03/2017

Erik Hultquist
Registreret revisor HD/CAND. MERC. AUD.
Revisionsfirmaet Erik Hultquist
CVR: 15396105

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 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.

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

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter indre værdis metode, eller 0 kr. såfremt værdien er negativ.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres ved resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat:

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		-12.094	-15.381
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		334.605	175.131
Bruttoresultat		322.511	159.750
Resultat af ordinær primær drift		322.511	159.750
Ordinært resultat før skat		322.511	159.750
Skat af årets resultat		2.660	2.658
Årets resultat		325.171	162.408
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		234.605	175.131
Overført resultat		90.566	-12.723
I alt		325.171	162.408

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		955.938	721.333
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	955.938	721.333
Anlægsaktiver i alt		955.938	721.333
Udskudte skatteaktiver		16.700	14.040
Tilgodehavender i alt		16.700	14.040
Likvide beholdninger		92.870	71.288
Omsætningsaktiver i alt		109.570	85.328
Aktiver i alt		1.065.508	806.661

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		859.733	625.128
Overført resultat		1.791	12.425
Egenkapital i alt	2	986.524	762.553
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		78.984	44.108
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		78.984	44.108
Gældsforpligtelser i alt		78.984	44.108
Passiver i alt		1.065.508	806.661

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kapitalandele nom. 50.000 kr. i IMS/VVS A/S er optaget til indre værdi	
Anskaffelsessum	96.205
Saldo primo	721.333
Resultatandel 2015/2016	334.605
Udbytte 2015/2016	-100.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	955.935

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
IMS/VVS A/S, Mose Alle 15 A, 2610 Rødovre	10%	9.559.383	3.346.057

2. Egenkapital i alt

	Anparts- kapital kr.	Overført resultat kr.	Reserve for opskrivning kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	12.425	625.128	762.553
Udloddet udbytte		-101.200		-101.200
Årets resultatdisponering		90.566	234.605	325.171
Egenkapital ultimo	125.000	1.791	859.733	986.524

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Besiddelse af kapitalandele