

**Mathilde Holding ApS**

Rødovrevej 322  
2610 Rødovre  
CVR-nr. 33 58 62 56

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2018 til 30. juni 2019  
(8. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 3. december 2019

---

Henrik Nielsen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                |             |
| Ledelsespåtegning                                 | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning        | 2           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                          |             |
| Selskabsoplysninger                               | 5           |
| Ledelsesberetning                                 | 6           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab</b>                                |             |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 7           |
| Resultatopgørelse<br>1. juli 2018 - 30. juni 2019 | 10          |
| Balance pr. 30. juni 2019                         | 11          |
| Noter til årsrapporten                            | 13          |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Mathilde Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. november 2019

### Direktion

Henrik Nielsen  
direktør

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til kapitalejeren i Mathilde Holding ApS*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Mathilde Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

#### **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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 25. november 2019

TT Revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34112

Thøger Rude Andersen  
registreret revisor, CMA  
MNE-nr. mne14773

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Mathilde Holding ApS  
Rødovrevej 322  
2610 Rødovre

CVR-nr.: 33 58 62 56

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 30. marts 2011

Regnskabsår: 8. regnskabsår

Hjemsted: København

**Direktion**

Henrik Nielsen, direktør

**Revision**

TT Revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Vester Voldgade 107  
1552 København V

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab, investeringsselskab samt dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 909.675, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 3.897.824.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathilde Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabet ikke specificere de poster som til sammen udgør bruttotab.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" indregnes og måles efter den indre værdis metode.

#### Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Mathilde Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

**Resultatopgørelse**  
**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

|  | <u>Note</u> | <u>2018/2019</u>      | <u>2017/2018</u>      |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttotab</b>   |             | <b>-7.500</b>         | <b>-9.600</b>         |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder      | 1           | 858.102               | 138.378               |
| Finansielle indtægter                                      |             | 111.648               | 76.932                |
| Finansielle omkostninger                                   |             | <u>-33.845</u>        | <u>-41.794</u>        |
| <b>Resultat før skat</b>                                   |             | <b>928.405</b>        | <b>163.916</b>        |
| Skat af årets resultat                                     | 2           | <u>-18.730</u>        | <u>-13.332</u>        |
| <b>Årets resultat</b>                                      |             | <b><u>909.675</u></b> | <b><u>150.584</u></b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>                 |             |                       |                       |
| Foreslået udbytte  |             | 304.000               | 52.900                |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |             | 663.214               | -178.208              |
| Overført resultat  |             | <u>-57.539</u>        | <u>275.892</u>        |
|  |             | <b><u>909.675</u></b> | <b><u>150.584</u></b> |

## Balance pr. 30. juni 2019

|  | <u>Note</u> | <u>2018/19</u>                 | <u>2017/18</u>                 |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                                |                                |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder     | 3           | <u>1.894.808</u>               | <u>1.231.594</u>               |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |             | <u><b>1.894.808</b></u>        | <u><b>1.231.594</b></u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |             | <u><b>1.894.808</b></u>        | <u><b>1.231.594</b></u>        |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |             | 2.939.727                      | 2.585.260                      |
| Selskabsskat                                 |             | 0                              | 28.000                         |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag          |             | <u>257.927</u>                 | <u>0</u>                       |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <u><b>3.197.654</b></u>        | <u><b>2.613.260</b></u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |             | <u><b>3.360</b></u>            | <u><b>3.760</b></u>            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <u><b>3.201.014</b></u>        | <u><b>2.617.020</b></u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <u><u><b>5.095.822</b></u></u> | <u><u><b>3.848.614</b></u></u> |

**Balance pr. 30. juni 2019**

|  | <u>Note</u> | <u>2018/19</u>          | <u>2017/18</u>          |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>  |             |                         |                         |
| Virksomhedskapital   |             | 80.000                  | 80.000                  |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |             | 1.654.808               | 991.594                 |
| Overført resultat  |             | 1.859.016               | 1.916.555               |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                        |             | <u>304.000</u>          | <u>52.900</u>           |
| <b>Egenkapital</b>   | <b>4</b>    | <b><u>3.897.824</u></b> | <b><u>3.041.049</u></b> |
| Selskabsskat   |             | 214.368                 | 13.332                  |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag                              |             | <u>12.259</u>           | <u>0</u>                |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                     | <b>5</b>    | <b><u>226.627</u></b>   | <b><u>13.332</u></b>    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                   |             | 7.500                   | 7.500                   |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                          |             | 526.494                 | 467.048                 |
| Selskabsskat   |             | 24.943                  | 287.388                 |
| Anden gæld   |             | <u>412.434</u>          | <u>32.297</u>           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     |             | <b><u>971.371</u></b>   | <b><u>794.233</u></b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                            |             | <b><u>1.197.998</u></b> | <b><u>807.565</u></b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                                      |             | <b><u>5.095.822</u></b> | <b><u>3.848.614</u></b> |
| Eventualposter mv.   | 6           |                         |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                      | 7           |                         |                         |

## Noter

|   | <u>2018/2019</u>        | <u>2017/2018</u>        |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>        |                         |                         |
| Andel af overskud i tilknyttede virksomheder                          | 863.214                 | 321.792                 |
| Andel af underskud i tilknyttede virksomheder                         | -5.112                  | -183.414                |
|   | <u><b>858.102</b></u>   | <u><b>138.378</b></u>   |
| <br>  |                         |                         |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>                                       |                         |                         |
| Årets aktuelle skat   | 18.700                  | 13.332                  |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år                            | 30                      | 0                       |
|   | <u><b>18.730</b></u>    | <u><b>13.332</b></u>    |
| <br>  |                         |                         |
| <b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>                     |                         |                         |
| Kostpris primo  | <u>240.000</u>          | <u>240.000</u>          |
| Kostpris ultimo   | <u>240.000</u>          | <u>240.000</u>          |
| <br>  |                         |                         |
| Værdireguleringer primo   | 991.594                 | 1.169.802               |
| Regulering af værdireguleringer tidligere år                          | 0                       | -8.931                  |
| Årets resultat  | 858.102                 | 138.378                 |
| Udbytte modtaget  | -200.000                | -500.000                |
| Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender | <u>5.112</u>            | <u>192.345</u>          |
| Værdireguleringer ultimo  | <u>1.654.808</u>        | <u>991.594</u>          |
| <br>  |                         |                         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                                   | <u><b>1.894.808</b></u> | <u><b>1.231.594</b></u> |

## Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn                | Hjemsted  | Ejerandel | Egenkapital      | Årets resultat |
|---------------------|-----------|-----------|------------------|----------------|
| Byens Service ApS   | København | 100%      | 912.619          | 756.962        |
| H.N. Ejendomme ApS  | København | 100%      | 982.190          | 106.252        |
| Henriks Bilsalg ApS | København | 100%      | -197.457         | -5.112         |
|                     |           |           | <b>1.697.352</b> | <b>858.102</b> |

## 4 Egenkapital

|                           | Virksomheds-<br>kapital | Reserve for<br>nettoopskriv-<br>ning efter den<br>indre værdis-<br>metode | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for regn-<br>skabsåret | I alt            |
|---------------------------|-------------------------|---|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital primo         | 80.000                  | 991.594   | 1.916.555            | 52.900  | 3.041.049        |
| Betalt ordinært udbytte   | 0                       | 0   | 0                    | -52.900                                       | -52.900          |
| Årets resultat            | 0                       | 663.214   | -57.539              | 0   | 605.675          |
| Foreslået udbytte         | 0                       | 0   | 0                    | 304.000                                       | 304.000          |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>80.000</b>           | <b>1.654.808</b>  | <b>1.859.016</b>     | <b>304.000</b>                                | <b>3.897.824</b> |

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.



## Noter

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

|                               | Gæld<br>primo | Gæld<br>ultimo | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|-------------------------------|---------------|----------------|--------------------|------------------------|
| Selskabsskat                  | 13.332        | 214.368        | 0                  | 0                      |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 0             | 12.259         | 0                  | 0                      |
|                               | <b>13.332</b> | <b>226.627</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>               |

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet er som moderselskab sambeskattet med Byens Service ApS, H.N. Ejendomme ApS og Henriks Bilsalg ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2019 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2019 eller senere.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet står som selvskyldnerkautionist for eventuelle lån i dattervirksomhederne overfor Jyske Bank.