

## **Matke Invest Holding ApS**

Høm Møllevej 22  
4100 Ringsted  
CVR-nr. 34043442

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.03.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Keld Egelund

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Matke Invest Holding ApS

Høm Møllevej 22

4100 Ringsted

CVR-nr.: 34043442

Hjemsted: Ringsted

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### **Direktion**

Keld Egelund

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Matke Invest Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 22.03.2017

### Direktion

Keld Egelund

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Matke Invest Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Matke Invest Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

## Den uafhængige revisors erklæringer

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 22.03.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Thomas Hermann

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje og besidde kapitalandele i kapitalinteresser.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2016 viser et overskud på 1.159 t.kr.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende, men forventet. Selskabet har i regnskabsåret ydet koncerntilskud til datterselskabet med 10,8 mio.kr. til nedbringelse af mellemværende.

For det kommende år forventes ligeledes et positivt resultat.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(6.250)	(5)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(6.250)</b>	<b>(5)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.152.216	2.233
Andre finansielle indtægter	1	16.181	415
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.162.147</b>	<b>2.643</b>
Skat af årets resultat		(3.115)	(98)
<b>Årets resultat</b>		<b>1.159.032</b>	<b>2.545</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		1.200.000	1.200
Overført resultat		(1.040.968)	345
		<b>1.159.032</b>	<b>2.545</b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		35.940.649	24.385
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<b>35.940.649</b>	<b>24.385</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>35.940.649</b>	<b>24.385</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	10.870
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		1.000.000	1.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.000.000</b>	<b>11.870</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.000.000</b>	<b>11.870</b>
<b>Aktiver</b>		<b>36.940.649</b>	<b>36.255</b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		35.782.075	35.019
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>36.907.075</u></b>	<b><u>36.144</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	13
Gæld til tilknyttede virksomheder		18.396	0
Skyldig selskabsskat		<u>2.178</u>	<u>98</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>33.574</u></b>	<b><u>111</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>33.574</u></b>	<b><u>111</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>36.940.649</u></b>	<b><u>36.255</u></b>
Eventualforpligtelser	3		

## Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	125.000	35.019.410	0	1.000.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(1.000.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(1.200.000)	0
Værdireguleringer	0	2.050.922	0	0
Skat af egenkapitalbevægelser	0	(247.289)	0	0
Årets resultat	0	(1.040.968)	1.200.000	1.000.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>35.782.075</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>
				<b>I alt</b>
				<b>kr.</b>
Egenkapital primo				36.144.410
Udbetalt ordinært udbytte				(1.000.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte				(1.200.000)
Værdireguleringer				2.050.922
Skat af egenkapitalbevægelser				(247.289)
Årets resultat				1.159.032
<b>Egenkapital ultimo</b>				<b>36.907.075</b>

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	16.181	415
	<b>16.181</b>	<b>415</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.</b>
Kostpris primo		42.629.688
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>42.629.688</b>
Nedskrivninger primo		(18.244.888)
Egenkapitalreguleringer		10.800.000
Andel af årets resultat		1.152.216
Udbytte		(2.200.000)
Dagsværdireguleringer		2.050.922
Andre reguleringer		(247.289)
<b>Nedskrivninger ultimo</b>		<b>(6.689.039)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>35.940.649</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>	<b>Ejer- andel %</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Matke Holding ApS	Ringsted	ApS	100,0

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet støtteerklæring overfor tilknyttede virksomheder.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskatte selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

#### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.