

MATHER & CO ApS

Helsingevej 112
3300 Frederiksværk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/06/2017

Lani Bavnhøj
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MATHER & CO ApS

Helsingevej 112

3300 Frederiksværk

Telefonnummer: 40572130

CVR-nr: 34475385

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR

Larsensvej 5B

2950 Vedbæk

DK Danmark

CVR-nr: 14262172

P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for MATHER & CO APS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 16/06/2017

Direktion

Lani Vicky Bavnhøj

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Mather & Co ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Mather & Co ApS for regnskabsåret 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 den internationale standard 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 revisorers 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.

Vedbæk, 16/06/2017

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabet aflægges i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser 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 årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultat er salg af serviceydelser og varer, fratrukket vareforbrug, salgsrelaterede omkostninger, samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, autodrift m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventualskat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel	3-10 år
Inventar	3-10 år
Ejendomme	50 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		922.369	828.198
Personaleomkostninger	1	-364.505	-364.149
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-27.786	-29.438
Resultat af ordinær primær drift		530.078	434.611
Andre finansielle indtægter		1.653	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	-988
Ordinært resultat før skat		531.731	433.623
Skat af årets resultat	2	-118.266	-100.812
Årets resultat		413.465	332.811
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		413.465	332.811
I alt		413.465	332.811

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		423.550	430.202
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		232.480	89.243
Materielle anlægsaktiver i alt		656.030	519.445
Anlægsaktiver i alt		656.030	519.445
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		603.370	565.897
Andre tilgodehavender		630.000	0
Tilgodehavender i alt		1.233.370	565.897
Likvide beholdninger		557.013	890.675
Omsætningsaktiver i alt		1.790.383	1.456.572
Aktiver i alt		2.446.413	1.976.017

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Overført resultat		2.104.074	1.690.609
Egenkapital i alt		2.184.074	1.770.609
Hensættelse til udskudt skat		4.941	6.729
Hensatte forpligtelser i alt		4.941	6.729
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.163	40.120
Skyldig selskabsskat		46.054	14.267
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		183.181	144.292
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		257.398	198.679
Gældsforpligtelser i alt		257.398	198.679
Passiver i alt		2.446.413	1.976.017

Noter

1. Personalemkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	359.164	358.920
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.161	5.049
Øvrige personaleudgifter	180	180
	364.505	364.149
Gennemsnitlig antal ansatte		
1,00	1,00	

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	120.054	106.267
Ændring af udskudt skat	-1.788	-5.455
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	118.266	100.812

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er ejendomsservice, håndværksvirksomhed, samt hermed beslægtet virksomhed.