

# **MATHER & CO ApS**

Helsingevej 112  
3300 Frederiksværk

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**10/06/2018**

**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 &amp; CO ApS

Helsingevej 112

3300 Frederiksværk

Telefonnummer: 40572130

CVR-nr: 34475385

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**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 2017 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.

Vedbæk, den 10/06/2018

## **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 2017 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, 10/06/2018

Lillian Hauermann Lindgreen , mne6735  
Registreret Revisor FSR  
Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR  
CVR: 14262172

# 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.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt omkostninger til sociale sikringer m.v. til selskabets medarbejdere.

I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>442.488</b>	<b>922.369</b>
Personaleomkostninger .....	1	-364.151	-364.505
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-42.883	-27.786
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>35.454</b>	<b>530.078</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1.653
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.667	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>33.787</b>	<b>531.731</b>
Skat af årets resultat .....	2	-9.379	-118.266
<b>Årets resultat .....</b>		<b>24.408</b>	<b>413.465</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		24.408	413.465
<b>I alt .....</b>		<b>24.408</b>	<b>413.465</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger .....		416.899	423.550
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		196.249	232.480
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>613.148</b>	<b>656.030</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>613.148</b>	<b>656.030</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		251.646	603.370
Tilgodehavende skat .....		43.640	0
Andre tilgodehavender .....		630.000	630.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>925.286</b>	<b>1.233.370</b>
Likvide beholdninger .....		783.474	557.013
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.708.760</b>	<b>1.790.383</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.321.908</b>	<b>2.446.413</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		2.128.482	2.104.074
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.208.482</b>	<b>2.184.074</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		5.960	4.941
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>5.960</b>	<b>4.941</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		53.906	28.163
Skyldig selskabsskat .....		0	46.054
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		53.560	183.181
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>107.466</b>	<b>257.398</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>107.466</b>	<b>257.398</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.321.908</b>	<b>2.446.413</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	358.864	359.164
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.147	5.161
Øvrige personaleudgifter	140	180
	<b>364.151</b>	<b>364.505</b>

Gennemsniglig antal ansatte

1,00                      1,00

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	8.360	120.054
Ændring af udskudt skat	1.019	-1.788
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>9.379</b>	<b>118.266</b>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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