

# **MATHER & CO ApS**

Helsingevej 112  
3300 Frederiksværk

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**21/06/2016**

**Lani Vicky Bavnhøj**  
**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**

MATHER &amp; CO ApS

Helsingevej 112

3300 Frederiksværk

Telefonnummer: 40572130

CVR-nr: 34475385

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**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 2015 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 21/06/2016

## **Direktion**

Lani Vicky Bavnhøj

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Mather & Co APS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Mather & Co ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Det interne årsregnskab m.m. omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, specifikationer og skattemæssige opgørelser.

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 det interne årsregnskab m.m. 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 m.m. er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vedbæk, 21/06/2016

Lillian Hauermann Lindgreen  
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. (posten er i henhold til årsregnskabslovens § 32 sammendraget.)

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.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>828.198</b>	<b>703.536</b>
Personaleomkostninger .....	1	-364.149	-364.310
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-29.438	-29.438
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>434.611</b>	<b>309.788</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1.204
Øvrige finansielle omkostninger .....		-988	-1.380
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>433.623</b>	<b>309.612</b>
Skat af årets resultat .....	2	-100.812	-81.260
<b>Årets resultat .....</b>		<b>332.811</b>	<b>228.352</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		332.811	228.352
<b>I alt .....</b>		<b>332.811</b>	<b>228.352</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		430.202	436.854
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		89.243	112.029
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>519.445</b>	<b>548.883</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>519.445</b>	<b>548.883</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		565.897	515.746
Tilgodehavende skat .....		0	36.244
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>565.897</b>	<b>551.990</b>
Likvide beholdninger .....		890.675	411.846
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.456.572</b>	<b>963.836</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.976.017</b>	<b>1.512.719</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	80.000	80.000
Overført resultat .....		1.690.609	1.357.798
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.770.609</b>	<b>1.437.798</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		6.729	12.184
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>6.729</b>	<b>12.184</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		40.120	32.432
Skyldig selskabsskat .....		14.267	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		144.292	30.305
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>198.679</b>	<b>62.737</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>198.679</b>	<b>62.737</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.976.017</b>	<b>1.512.719</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	358.920	358.920
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.049	5.210
Øvrige personaleudgifter	180	180
	<b>364.149</b>	<b>364.310</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	106.267	81.756
Ændring af udskudt skat	-5.455	-496
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>100.812</b>	<b>81.260</b>

## 3. Registreret kapital mv.

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

## 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	1.357.948	0	1.437.948
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	332.811	0	332.811
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>1.690.759</b>	<b>0</b>	<b>1.770.759</b>

## **5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

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