



**RIH-REVISION**  
Registreret  
Revisionsaktieselskab

Hulkærvej 22  
DK-2640 Hedehusene

TELEFON: 4659 0415  
Telefax: 4659 0415  
E-mail: rih@rih.dk

INTERNET: WWW.RIH.DK  
CVR-nr.: 73 13 17 15

Matos2 ApS  
c/o RIH-Revision A/S  
Hulkærvej 22  
2640 Hedehusene

CVR-nummer: 34593361

**ÅRSRAPPORT**  
1. januar 2016 til 31. december 2016

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 8/6 2017

Dirigent: Flemming Andersen

---

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

---

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Matos2 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

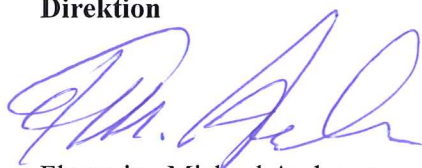
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 31. maj 2017

**Direktion**



Flemming Michael Andersen

---

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Matos2 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Matos2 ApS for perioden 1. januar - 31. december 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 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 Ethiske 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.

Hedehusene, den 31. maj 2017

RIH-REVISION  
Registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 73131715

  
Heidi Toft  
Registreret Revisor cand.merc.aud

---

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

Matos2 ApS  
c/o RIH-Revision A/S  
Hulkærvej 22  
2640 Hedehusene

Telefon: 43 61 00 52

CVR-nr.: 34 59 33 61

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Flemming Michael Andersen

**Revisor**

RIH-REVISION  
Registreret revisionsaktieselskab  
Hulkærvej 22  
2640 Hedehusene

---

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har bestået af investering og handel med fast ejendom.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på t.kr. 60, aktiver udgør t.kr. 4.180 og egenkapitalen udgør t.kr. -72. Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reetableret ved egen indtjening.

Hovedanpartshaver har som kreditor afgivet en tilbagetrædelseserklæring i forhold til alle andre kreditorer på kr. 151.812. Beløbet svarer til det negative overførte resultat under egenkapital, således at anpartskapitalen reelt er reetableret. Tilbagetrædelsesbeløbet er opført som gæld under regnskabsposten ansvarlig lånekapital.

Tilbagetrædelsesbeløbet tilbageføres først som almindelig gæld, når den bogførte egenkapital er reetableret. Beløbet forrentes med diskontoen + 4%.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Matos2 ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, administrationsomkostninger samt andre eksterne omkostninger”.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.



---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

### BALANCEN

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>169.416</b>	<b>28.941-</b>
Andre finansielle indtægter.....	15	53
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	92.417-	51.255-
Andre finansielle omkostninger.....	1	0
	<hr/>	<hr/>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>77.015</b>	<b>80.143-</b>
1 Skat af årets resultat.....	16.943-	17.631
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>60.072</b>	<b>62.512-</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	60.072	62.512-
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>60.072</b>	<b>62.512-</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**  
**AKTIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Grunde og bygninger .....	0	1.137.194
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>1.137.194</b>
Udskudt skatteaktiv .....	36.949	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>36.949</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>36.949</b>	<b>1.137.194</b>
Varer under fremstilling .....	2.318.462	0
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>2.318.462</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	1.336.153	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>1.336.153</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>416.172</b>	<b>12.815</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>4.070.787</b>	<b>12.815</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>4.107.736</b>	<b>1.150.009</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**  
**PASSIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Virksomhedskapital .....	80.000	80.000
Overført resultat .....	151.812-	211.884-
<b>2 EGENKAPITAL</b> .....	<b>71.812-</b>	<b>131.884-</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	0	53.892-
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b> .....	<b>0</b>	<b>53.892-</b>
Ansvarlig lånekapital .....	151.812	211.884
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>151.812</b>	<b>211.884</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	1.439.194	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	2.451.019	1.120.754
Anden gæld .....	137.523	6.853-
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>4.027.736</b>	<b>1.123.901</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....	<b>4.179.548</b>	<b>1.335.785</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>4.107.736</b>	<b>1.150.009</b>

- 3 Tilbagetrædelseserklæring
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

	2016	2015
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat .....	16.943	17.631-
	<u>16.943</u>	<u>17.631-</u>
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b><u>16.943</u></b>	<b><u>17.631-</u></b>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	211.884-	60.072	151.812-
	<u>131.884-</u>	<u>60.072</u>	<u>71.812-</u>

**3 Tilbagetrædelseserklæring**

Hovedanpartshaver har som kreditor afgivet en tilbagetrædelseserklæring i forhold til alle andre kreditorer på kr. 151.812. Beløbet svarer til det negative overførte resultat under egenkapital, således at anpartskapitalen reelt er retableret. Tilbagetrædelsesbeløbet er opført som gæld under regnskabsposten ansvarlig lånekapital.

Tilbagetrædelsesbeløbet tilbageføres først som almindelig gæld, når den bogførte egenkapital er retableret.

Beløbet forrentes med diskontoen + 4%.

**4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Ingen.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.