



TALKONTORET

MATIM HOLDING ApS
Ane Katrines Vej 20, 4. TV., 2000 Frederiksberg

Årsrapport for
perioden
1. januar til 31. december 2018

CVR-nr. 34 62 48 60

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. marts 2019

Mads Nyrup Timmermann
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	3
Balance 31. december	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter til årsrapporten	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for MATIM HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 20. marts 2019

Direktion

Mads Nyrup Timmermann
adm. direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet	MATIM HOLDING ApS Ane Katrines Vej 20, 4. TV. 2000 Frederiksberg
	CVR-nr.: 34 62 48 60
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
	Stiftet: 1. august 2012
	Regnskabsår: 6. regnskabsår
	Hjemsted: Frederiksberg
Direktion	Mads Nyrup Timmermann, adm. direktør

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Bruttofortjeneste		2.938	2.427
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.550.192	560.799
Finansielle indtægter	1	14.481	7.159
Finansielle omkostninger		<u>-5.839</u>	<u>-4.683</u>
Resultat før skat		1.561.772	565.702
Skat af årets resultat	2	<u>418</u>	<u>-134</u>
Årets resultat		<u>1.562.190</u>	<u>565.568</u>
Foreslået udbytte		54.000	52.900
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		989.393	110.085
Overført resultat		<u>518.797</u>	<u>402.583</u>
		<u>1.562.190</u>	<u>565.568</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>1.614.192</u>	<u>624.799</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.614.192</u>	<u>624.799</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.614.192</u>	<u>624.799</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.460	0
Selskabsskat		0	20.922
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>566.418</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>568.878</u>	<u>20.922</u>
Likvide beholdninger		<u>851.283</u>	<u>641.901</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.420.161</u>	<u>662.823</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.034.353</u></u>	<u><u>1.287.622</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.550.192	560.799
Overført resultat		1.105.601	586.804
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>54.000</u>	<u>52.900</u>
Egenkapital		<u>2.789.793</u>	<u>1.280.503</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	2.468
Selskabsskat		52.169	0
Anden gæld		<u>192.391</u>	<u>4.651</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>244.560</u>	<u>7.119</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>244.560</u>	<u>7.119</u>
Passiver i alt		<u>3.034.353</u>	<u>1.287.622</u>
Hovedaktivitet	4		
Eventualposter	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	560.799	586.804	52.900	1.280.503
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	989.393	518.797	54.000	1.562.190
Egenkapital 31. december 2018	80.000	1.550.192	1.105.601	54.000	2.789.793

Noter

	2018 DKK	2017 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	7.159
Andre finansielle indtægter	<u>14.481</u>	<u>0</u>
	<u>14.481</u>	<u>7.159</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	232	1.078
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-650</u>	<u>-944</u>
	<u>-418</u>	<u>134</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	<u>64.000</u>	<u>64.000</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>64.000</u>	<u>64.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2018	560.799	450.714
Årets resultat	1.550.192	560.799
Udbytte modtaget	<u>-560.799</u>	<u>-450.714</u>
Værdireguleringer 31. december 2018	<u>1.550.192</u>	<u>560.799</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.614.192</u>	<u>624.799</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
DANISH SKIN CARE ApS	Frederiksberg	80%	2.017.740	1.937.740

Noter

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt eje kapitalandele i andre selskaber samt at udøve investeringsvirksomhed og anden beslægtet virksomhed.

5 Eventualposter

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MATIM HOLDING ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i nettoomsætningen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for MATIM HOLDING ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mads Nyrup Timmermann

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-353736012140
Tidspunkt for underskrift: 25-03-2019 kl.: 15:31:13
Underskrevet med NemID

NEM ID

Mads Nyrup Timmermann

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-353736012140
Tidspunkt for underskrift: 25-03-2019 kl.: 15:31:13
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 70578028qmm19488321