



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

MATTINA ApS

Bygvænget 6
4000 Roskilde

CVR-nr. 36031921

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. maj 2018

Thomas Bagge Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for MATTINA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 23. april 2018

Direktion

Thomas Bagge Christensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i MATTINA ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MATTINA ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 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 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 revisors 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 opstilling 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.

Nyråd, den 23. april 2018

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19261735

Kim Christensen

Registreret revisor

MNE-nr. 16181

medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MATTINA ApS Bygvænget 6 4000 Roskilde
CVR-nr.	36031921
Stiftelsesdato	23. juni 2014
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Direktion	Thomas Bagge Christensen, Direktør
Revisor	TOTALREVISION VORDINGBORG ApS Registreret revisionsanpartsselskab Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Konsulentbistand vedrørende informationsteknologi og salg fra webshop.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -214.124, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 92.184, og en egenkapital på kr. 23.122.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år valgt at nedskrive goodwill til kr. 0, grundet selskabets aktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for MATTINA ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på vurdering af brugstider og restværdier.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets regulering af udskudt skat.

Udskudt skatteaktiv indregnes ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill er nedskrevet til kr. 0, grundet selskabets udvikling.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-11.507	51.394
Personaleomkostninger	1	0	-115.865
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-237.800	-118.900
Driftsresultat		-249.307	-183.371
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-3.057	3.150
Andre finansielle indtægter	2	3	0
Finansielle omkostninger	3	-13	-22
Resultat før skat		-252.374	-180.243
Skat af årets resultat	4	38.250	40.224
Årets resultat		-214.124	-140.019
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-3.057	3.150
Overført resultat		-211.067	-143.169
Resultatdisponering		-214.124	-140.019

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	0	237.800
Immaterielle anlægsaktiver		0	237.800
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	25.093	28.150
Finansielle anlægsaktiver		25.093	28.150
Anlægsaktiver		25.093	265.950
Andre tilgodehavender		25.847	107
Tilgodehavender		25.847	107
Likvide beholdninger		41.244	82.118
Omsætningsaktiver		67.091	82.225
Aktiver		92.184	348.175

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	50.000	50.000
Overkurs ved emission	8	456.797	456.797
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9	93	3.150
Overført resultat	10	-483.768	-272.701
Egenkapital		23.122	237.246
Hensættelser til udskudt skat		0	38.250
Hensatte forpligtelser		0	38.250
Anden gæld		69.062	72.679
Kortfristede gældsforpligtelser		69.062	72.679
Gældsforpligtelser		69.062	72.679
Passiver		92.184	348.175
Usikkerhed om going concern	11		
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	0	106.860		
Andre omkostninger til social sikring	0	856		
Andre personaleomkostninger	0	8.149		
	<u>0</u>	<u>115.865</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>0</u>	<u>1</u>		
2. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	3	0		
	<u>3</u>	<u>0</u>		
3. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	13	22		
	<u>13</u>	<u>22</u>		
4. Skat af årets resultat				
Regulering af udskudt skat	-38.250	-40.224		
	<u>-38.250</u>	<u>-40.224</u>		
5. Goodwill				
Kostpris primo	475.600	475.600		
Kostpris ultimo	<u>475.600</u>	<u>475.600</u>		
Af- og nedskrivninger primo	-237.800	-118.900		
Årets afskrivninger	0	-118.900		
Årets nedskrivninger	-237.800	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-475.600</u>	<u>-237.800</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>237.800</u>		
6. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Jagt og Lystfiskerhuset Web ApS	Roskilde	50,00	50.186	-6.115
			<u>50.186</u>	<u>-6.115</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
8. Overkurs ved emission		
Saldo primo	456.797	456.797
Saldo ultimo	456.797	456.797
9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	3.150	0
Årets tilgang	-3.057	3.150
Saldo ultimo	93	3.150
10. Overført resultat		
Saldo primo	-272.701	-129.532
Årets tilgang	-211.067	-143.169
Saldo ultimo	-483.768	-272.701

11. Usikkerhed om going concern

Der er betydelig usikkerhed forbundet med selskabets evne til til at fortsætte driften:

- Da selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen.
- Da der er underskud i indkomståret.

12. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.