



**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 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 1. juni 2017

---

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 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 1. juni 2017

### **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 2016 - 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 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 1. juni 2017

### **TOTALREVISION VORDINGBORG ApS**

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19261735

### **Kim Christensen**

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MATTINA ApS Bygvænget 6 4000 Roskilde
CVR-nr.	36031921
Stiftelsesdato	23. juni 2014
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Thomas Bagge Christensen, Direktør
<b>Revisor</b>	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 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -140.019, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 348.068, og en egenkapital på kr. 237.246.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen væsentlige forhold i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for MATTINA ApS for 2016 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 i resultatopgørelsen alle 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### 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 aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Goodwill	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### 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 aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### 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 med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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 acontoskatte.

## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>51.394</b>	<b>390.484</b>
Personaleomkostninger	1	-115.865	-356.202
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-118.900	-118.900
<b>Driftsresultat</b>		<b>-183.371</b>	<b>-84.618</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		3.150	0
Finansielle indtægter	2	0	92
Finansielle omkostninger	3	-22	-1.989
<b>Resultat før skat</b>		<b>-180.243</b>	<b>-86.515</b>
Skat af årets resultat	4	40.224	25.232
<b>Årets resultat</b>		<b>-140.019</b>	<b>-61.283</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.150	0
Overført resultat		-143.169	-61.283
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-140.019</b>	<b>-61.283</b>

**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		237.800	356.700
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>237.800</b>	<b>356.700</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5, 6	28.150	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>28.150</b>	<b>25.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>265.950</b>	<b>381.700</b>
Andre tilgodehavender		0	2.726
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>2.726</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>82.118</b>	<b>148.698</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>82.118</b>	<b>151.424</b>
<b>Aktiver</b>		<b>348.068</b>	<b>533.124</b>

**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	7	50.000	50.000
Overkurs ved emission	8	456.797	456.797
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9	3.150	0
Overført resultat	10	-272.701	-129.532
<b>Egenkapital</b>		<b>237.246</b>	<b>377.265</b>
Hensættelser til udskudt skat		38.250	78.474
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>38.250</b>	<b>78.474</b>
Anden gæld		72.572	77.385
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>72.572</b>	<b>77.385</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>72.572</b>	<b>77.385</b>
<b>Passiver</b>		<b>348.068</b>	<b>533.124</b>
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>		
<b>1. Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	106.860	262.000		
Pensioner	0	48.000		
Andre omkostninger til social sikring	856	4.037		
Andre personaleomkostninger	8.149	42.165		
	<u>115.865</u>	<u>356.202</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>		
<b>2. Finansielle indtægter</b>				
Andre finansielle indtægter	0	92		
	<u>0</u>	<u>92</u>		
<b>3. Finansielle omkostninger</b>				
Andre finansielle omkostninger	22	1.989		
	<u>22</u>	<u>1.989</u>		
<b>4. Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	0	8.060		
Regulering af udskudt skat	-40.224	-33.292		
	<u>-40.224</u>	<u>-25.232</u>		
<b>5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris primo	25.000	0		
Tilgang i årets løb	0	25.000		
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>		
Årets resultat	3.150	0		
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u>3.150</u>	<u>0</u>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>28.150</u>	<u>25.000</u>		
<b>6. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel i %</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
Jagt og Lystfiskerhuset Web ApS	Roskilde	50,00	56.301	6.301
			<u>56.301</u>	<u>6.301</u>

**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	50.000	50.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<b>8. Overkurs ved emission</b>		
Saldo primo	456.797	456.797
<b>Saldo ultimo</b>	<u>456.797</u>	<u>456.797</u>
<b>9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Årets tilgang	3.150	0
<b>Saldo ultimo</b>	<u>3.150</u>	<u>0</u>
<b>10. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-129.532	-68.249
Årets tilgang	-143.169	-61.283
<b>Saldo ultimo</b>	<u>-272.701</u>	<u>-129.532</u>

**11. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.