

Matthews Family Holding ApS

CVR-nr. 36471743

Holmsmindevej 2

6600 Vejen

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.04.2016

Dirigent

Navn: Dorte Svejgaard Matthews

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31.12.2015	7
Egenkapitalopgørelse for 2015	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Matthews Family Holding ApS
Holmsmindevej 2
6600 Vejen

CVR-nr.: 36471743

Hjemsted: Vejen

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Dorte Svejgaard Matthews

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Matthews Family Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 20.04.2016

Direktion

Dorte Svejgaard Matthews

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Matthews Family Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Matthews Family Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 20.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Schøtt
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter nedenstående regnskabspraksis.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 dattervirksomhederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Administrationsomkostninger		(6.250)	(5.000)
Driftsresultat		(6.250)	(5.000)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(169.950)	240.770
Andre finansielle omkostninger		(234)	0
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(176.434)	235.770
Skat af ordinært resultat	1	1.375	1.225
Årets resultat		<u>(175.059)</u>	<u>236.995</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	240.770
Overført resultat		(276.259)	(103.575)
		<u>(175.059)</u>	<u>236.995</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.048.679	1.418.629
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>1.048.679</u>	<u>1.418.629</u>
Anlægsaktiver		<u>1.048.679</u>	<u>1.418.629</u>
Tilgodehavende selskabsskat	3	52.375	126.225
Tilgodehavender		<u>52.375</u>	<u>126.225</u>
Likvide beholdninger		<u>104.944</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>157.319</u>	<u>126.225</u>
Aktiver		<u><u>1.205.998</u></u>	<u><u>1.544.854</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	240.770
Overført overskud eller underskud		988.795	1.024.284
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital		<u>1.139.995</u>	<u>1.414.854</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		61.003	125.000
Anden gæld		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>66.003</u>	<u>130.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>66.003</u>	<u>130.000</u>
Passiver		<u>1.205.998</u>	<u>1.544.854</u>
Eventualforpligtelser	5		
Hovedaktivitet	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapi- tal kr.	Reserve for netto- opskriv- ning efter indre vær- dis metode kr.	Overført overskud eller un- derskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	240.770	1.024.284	99.800	1.414.854
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(99.800)	(99.800)
Øvrige egenkapitalposter	0	(40.770)	40.770	0	0
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	(200.000)	200.000	0	0
Årets resultat	0	0	(276.259)	101.200	(175.059)
Egenkapital ultimo	50.000	0	988.795	101.200	1.139.995

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(1.375)	(1.225)
	<u>(1.375)</u>	<u>(1.225)</u>
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
		kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.177.859
Kostpris ultimo		<u>1.177.859</u>
Opskrivninger primo		240.770
Andel af årets resultat		63.153
Udbytte		(200.000)
Andre reguleringer		(233.103)
Opskrivninger ultimo		<u>(129.180)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>1.048.679</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u> %	<u>Egenkapital</u> kr.	<u>Resultat</u> kr.
Dattervirksomheder:				
International Communication A/S	Vejen	100,00	1.048.679	63.153

3. Tilgodehavende selskabsskat

Tilgodehavende selskabsskat består af tilgodehavende skat fra dattervirksomheden International Communication A/S, samt tilgodehavende selskabsskat hos SKAT.

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital			
Anparter	500	100,00	50.000
	<u>500</u>		<u>50.000</u>

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med den 01.10.2014 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

6. Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed som holdingselskab samt gennem dattervirksomheden International Communication A/S at drive undervisningsvirksomhed.