

# MATE ApS

Norrdalsvej 3  
2840 Holte

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2017**

---

**Thomas Børglum Jensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

MATE ApS  
Norddalsvej 3  
2840 Holte

CVR-nr: 36721626  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Mate ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen erklærer at selskabet i 2016 har opfyldt betingelserne for fravalg af revision.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 31/05/2017

## **Direktion**

Thomas Børglum Jensen

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Selskabet har på generalforsamlingen vedtaget fravalg af revision for det kommende regnskabsår.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Mate ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som anpartshaverne har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere anpartshaverne med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 opstillingen af årsregnskabet, er anpartshavernes ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, anpartshaverne har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holte, 31/05/2017

Finn Rasmussen  
Registreret revisor

CVR: 54472455

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er følgende:

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinster over løbetiden. 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

### Skat af årets resultat

Årets 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.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og indregnes i balancen.

## **Balancen**

### **Grunde og bygninger**

Grunde og bygninger indregnes til kostpris og måles til dagsværdi. Værdiregulering indregnes som en opskrivning direkte i egenkapitalen.

## **Tilgodehavender**

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

## **Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-867.004</b>	<b>533.641</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-867.004</b>	<b>533.641</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-10.670	-67.305
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-877.674</b>	<b>466.336</b>
Skat af årets resultat .....		186.953	-114.656
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-690.721</b>	<b>351.680</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-690.721	351.680
<b>I alt</b> .....		<b>-690.721</b>	<b>351.680</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		3.375.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.375.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.375.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavende skat .....		186.953	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>186.953</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		0	939.723
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>186.953</b>	<b>939.723</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.561.953</b>	<b>939.723</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-339.041	351.680
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-289.041</b>	<b>401.680</b>
Gæld til banker .....		1.369.505	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		221.112	101.387
Skyldig selskabsskat .....		0	114.656
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.260.377	322.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.850.994</b>	<b>538.043</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.850.994</b>	<b>538.043</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.561.953</b>	<b>939.723</b>

# Noter

## **1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabet er et investeringsselskab.

## **2. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk for betaling af moderselskabets selskabsskat.

Selskabet har pr. 31/12 ingen eventualforpligtelser.