

# **STATSAUT. REV. P.B. MATTHIESEN ApS**

Vesterbrogade 93, st tv  
1620 København V

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/01/2019**

---

**Preben Busk-Matthiasen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            STATS AUT. REV. P.B. MATTHIESEN ApS  
Vesterbrogade 93, st tv  
1620 København V

Telefonnummer: 25306854

CVR-nr:                    70697319

Regnskabsår:            01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 2018 for P.B. Matthiesen ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen oplyser, at betingelserne for fravalgt revision er opfyldt

København, den

**Direktion**

Preben Busk-Matthiasen

# Ledelsesberetning

## Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at yde revisions- og bogføringsmæssig assistance.

## Overskudsfordeling

Overført tidligere år	kr. 38.113
Årets resultat	kr. 168.083
	kr. 206.196

Udbytte til moderselskab	kr. 200.000
Overført til næste år	kr. 6.196
	kr. 206.196

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Forventet udvikling

Ledelsen forventer at indtjeningen for det førstkommende år vil være tilfredsstillende.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens gældende bestemmelser for regnskabsklasse B.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

## Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholder. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for kort og uforventede gældsforpligtelser samt for variabelt forventede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi. Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er opført under gæld.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat der består af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følger heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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. (fuld fordeling).

## Balancen

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til at være følgende:

Goodwill:	10 år
Driftsmidler	5 år

## Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til beregnet salgsværdi

## Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>216.083</b>	<b>259.350</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>216.083</b>	<b>259.350</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>216.083</b>	<b>259.350</b>
Skat af årets resultat .....		-48.000	-58.000
<b>Årets resultat</b> .....		<b>168.083</b>	<b>201.350</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		200.000	200.000
Overført resultat .....		-31.917	1.350
<b>I alt</b> .....		<b>168.083</b>	<b>201.350</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		241.164	241.164
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>241.164</b>	<b>241.164</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>241.164</b>	<b>241.164</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		15.375	20.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>15.375</b>	<b>20.000</b>
Likvide beholdninger .....		69.218	110.624
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>84.593</b>	<b>130.624</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>325.757</b>	<b>371.788</b>



# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	1	230.000	230.000
Andre reserver .....		38.113	36.763
Overført resultat .....		168.083	201.350
Forslag til udbytte .....		-200.000	-200.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>236.196</b>	<b>268.113</b>
Skyldig selskabsskat .....		48.000	58.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		41.561	45.675
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>89.561</b>	<b>103.675</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>89.561</b>	<b>103.675</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>325.757</b>	<b>371.788</b>

# Noter

## 1. Registreret kapital mv.

	<b>kr.</b>
Indskudskapital	230.000
Overført overskud primo	38.113
Årets resultat	168.083
Udbytte 2018	-200.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>236.196</b>