

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

MATHIESEN SERVICE APS

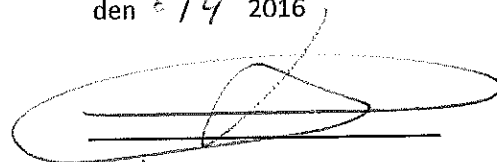
CVR-nr. 25 32 28 43

Lykkegårdsvej 3

4000 Roskilde

CVR-nr. 25 32 28 43

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 6 / 4 2016



LARS H. ABELSON

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12-13
Noter	14-17

Selskab

Mathiesen Service ApS
Lykkegårdsvej 3
4000 Roskilde

CVR-nummer 25 32 28 43

16. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Peter Herlman

Bestyrelse

René Christansen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Mathiesen Service ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at servicere kopimaskiner.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har derfor indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Mathiesen Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

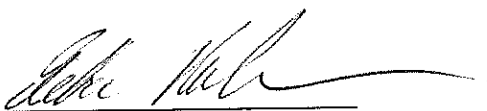
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

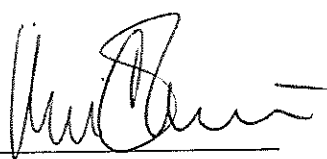
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 10. marts 2016

I direktionen


Peter Herlman

I bestyrelsen


René Christansen
Formand

Til kapitalejerne i Mathiesen Service ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mathiesen Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

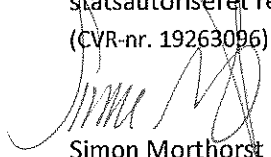
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 10. marts 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)



Simon Morthorst
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 -gevinst 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne kunderabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Salafri ApS som administrativonsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt fremstillede færdigvarer omfatter købspris.

Indirekte produktionsomkostninger indgår ikke i kostprisen for fremstillede færdigvarer.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancen. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE

11

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

Note	2015	2014
	9.915.772	9.165.340
BRUTTOFORTJENESTE		
1	-5.714.521	-5.745.519
Personaleomkostninger		
	4.201.251	3.419.821
INDTJENINGSBIDRAG		
5	-89.074	-62.676
Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver		
	4.112.177	3.357.145
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		
2	463.398	277.873
Andre finansielle indtægter		
3	-163.033	-24.563
Øvrige finansielle omkostninger		
	4.412.542	3.610.455
RESULTAT FØR SKAT		
4	-1.034.016	-885.263
Skat af årets resultat		
	3.378.526	2.725.192
ÅRETS RESULTAT		

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	378.526	-374.808
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.000.000	3.100.000
ÅRETS RESULTAT	3.378.526	2.725.192

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5,9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.011.157</u>	<u>102.318</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.011.157</u>	<u>102.318</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.011.157</u>	<u>102.318</u>
 Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.666.685</u>	<u>1.788.537</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>1.666.685</u>	<u>1.788.537</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	702.931	989.432
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.531.782	1.282.360
Andre tilgodehavender	41.948	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>167.484</u>	<u>140.700</u>
TILGODEHAVENDER	<u>2.444.145</u>	<u>2.412.492</u>
 VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>0</u>	<u>2.142.965</u>
 LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>3.475.996</u>	<u>1.524.005</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>7.586.826</u>	<u>7.867.999</u>
 AKTIVER I ALT	<u><u>8.597.983</u></u>	<u><u>7.970.317</u></u>

Note	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.273.265	894.739
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.000.000	3.100.000
6 EGENKAPITAL	4.398.265	4.119.739
4 Hensættelse til udskudt skat	60.649	24.178
HENSATTE FORPLIGTELSE	60.649	24.178
7 Kreditinstitutter i øvrigt	814.577	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	814.577	0
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	288.000	0
Kreditinstitutter i øvrigt	7.442	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	212.554	286.488
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	994.940	603.316
Anden gæld	1.086.751	1.293.678
Gæld til tilknyttede virksomheder	23.753	877.754
Periodeafgrænsningsposter	711.052	765.164
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	3.324.492	3.826.400
GÆLDSFORPLIGTELSE	4.139.069	3.826.400
PASSIVER I ALT	8.597.983	7.970.317
8 Eventualforpligtelser		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kontraktlige forpligtelser		

1 <u>Personaleomkostninger</u>		2015	2014
Gager og lønninger		5.285.066	5.292.782
Pensioner		292.781	294.392
Andre omkostninger til social sikring		68.865	78.577
Personaleomkostninger i øvrigt		67.809	79.768
I ALT		<u>5.714.521</u>	<u>5.745.519</u>
2 <u>Andre finansielle indtægter</u>		2015	2014
Finansielle indtægter i øvrigt		463.398	277.873
I ALT		<u>463.398</u>	<u>277.873</u>
3 <u>Øvrige finansielle omkostninger</u>		2015	2014
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder		145.999	22.321
Finansielle omkostninger i øvrigt		17.034	2.242
I ALT		<u>163.033</u>	<u>24.563</u>
4 <u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse 2014
Skyldig pr. 1/1 2015	603.316	24.178	
Refusion, sambeskatning	-603.316		
Skat af årets resultat	997.545	36.471	1.034.016
Udbytteskat	-2.605		
SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>994.940</u>	<u>60.649</u>	
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>1.034.016</u>
			<u>885.263</u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	247.431	247.431	247.431
Tilgang i året	997.913	997.913	0
Afgang i året	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	1.245.344	1.245.344	247.431
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	145.113	145.113	82.437
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	89.074	89.074	62.676
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	234.187	234.187	145.113
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	1.011.157	1.011.157	102.318
Salgspris, afgang	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0

6 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	125.000	125.000
Overført resultat pr. 1/1 2015	894.739	1.269.547
Overført af årets resultat	378.526	-374.808
Overført resultat pr. 31/12 2015	1.273.265	894.739
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	3.100.000	3.000.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-3.100.000	-3.000.000
Forslag til udbytte	3.000.000	3.100.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	3.000.000	3.100.000
Egenkapital pr. 31/12 2015	4.398.265	4.119.739

Virksomhedskapitalen består af 125 stk. anparter á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7 Langfristede gældsforpligtelser	31/12 2015	31/12 2014	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	1.102.577	0	288.000	0
I ALT	1.102.577	0	288.000	0

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Salafri ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og
sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Salafri ApS' engagement med Handelsbanken.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale med en årlig leje på t.kr. 120.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af biler. Leasingaftalerne ophører løbende indtil 1/16 2018. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 230.