

HENRIK OG PETER MATTHIESSEN FINANS ApS

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/08/2015

Henrik Matthiessen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HENRIK OG PETER MATTHIESSEN FINANS ApS
Storkevej 16
4200 Slagelse

Telefonnummer: 58548191
e-mailadresse: hmatth@tdcadsl.dk

CVR-nr: 78155116
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 for Henrik og Peter Matthiessen Finans ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015.

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

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 07/08/2015

Direktion

Henrik Matthiessen
Direktør

Peter Boy Matthiessen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Henrik og Peter Matthiessen Finans ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Henrik og Peter Matthiessen Finans ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 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 opstillingen 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.

Slagelse, 07/08/2015

Kim Wøldike
registreret revisor
Dalsgaard, Stahl & Wøldike Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueadministration, herunder investering i værdipapirer og fast ejendom m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2014/15 er et overskud efter skat på tkr. 76.

Selskabets resultat betragtes som tilfredsstillende. Årets resultat er påvirket af kursreguleringer på selskabets værdipapirbeholdning på tkr. 48.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter ledelsens skøn foreligger der ikke forhold af vigtighed ved bedømmelse af resultatet af virksomheden i det forløbne år af selskabets økonomiske stilling, som ikke fremgår af resultatopgørelsen og balancen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 hvert 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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætning udgør vederlag for udleje af materiel.

Nettoomsætningen måles til dagsværdi af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter.

Denne aktivitet er ophørt pr. 31. december 2014.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balance

Tilgodehavender:

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer:

Selskabets beholdning af børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på statusdagen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopførelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Nettoomsætning		17.500	35.000
Eksterne omkostninger		-8.812	-9.403
Bruttoresultat		8.688	25.597
Resultat af ordinær primær drift		8.688	25.597
Andre finansielle indtægter		89.998	177.565
Ordinært resultat før skat		98.686	203.162
Ekstraordinært resultat før skat		98.686	203.162
Skat af årets resultat	1	-23.198	-16.846
Årets resultat		75.488	186.316
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	98.000
Overført resultat		-24.512	88.316
I alt		75.488	186.316

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Andre tilgodehavender		0	2.740
Tilgodehavender i alt		0	2.740
Andre værdipapirer og kapitalandele		614.109	625.670
Værdipapirer og kapitalandele i alt		614.109	625.670
Likvide beholdninger		35.074	40.815
Omsætningsaktiver i alt		649.183	669.225
Aktiver i alt		649.183	669.225

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		321.828	346.340
Forslag til udbytte		100.000	98.000
Egenkapital i alt	2	621.828	644.340
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.750	8.750
Skyldig selskabsskat		13.961	11.758
Anden gæld		4.644	4.377
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		27.355	24.885
Gældsforpligtelser i alt		27.355	24.885
Passiver i alt		649.183	669.225

Noter

1. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	23.171	16.846
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>23.171</u>	<u>16.846</u>

Betalt selskabsskat udgør 9.237.

2. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	346.340	98.000	644.340
Udloddet ordinært udbytte			-98.000	-98.000
Udbytte til kaptalejere		-100.000	100.000	0
Årets resultat		75.488		75.488
Egenkapital ultimo	200.000	321.828	100.000	621.828

Virksomhedsskapitalen er fordelt således:

A-anparter: 20 á kr. 1.000

B-anparter: 180 á kr. 1.000

Kun A-anparter har stemmeret.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet Henrik og Peter Matthiessen Finans ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Tandlæge Henrik Matthiessen
Tandlæge Peter Matthiessen

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen.

Henrik Matthiessen
Storkevej 16
Kr. Stillinge
4200 Slagelse

Peter Matthiessen
Oehlenschlägersgade 8
4200 Slagelse