

FUNDER & OSTENFELD

P. MATHIESEN INVEST APS

Grimstrupvej 126

4700 Næstved

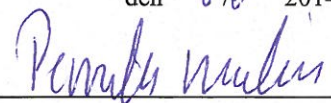
CVR NR. 29 78 90 96

Årsrapport for 2013

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 6/6 2014



dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2013

Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for P. Mathiesen Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

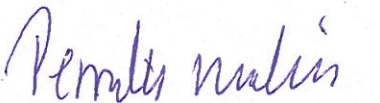
Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 3. april 2014

Direktionen:



Pernille Mathiesen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i P. Mathiesen Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P. Mathiesen Invest ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Næstved, den 3. april 2014
Funder & Osterfeld Revision ApS


Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

P. Mathiesen Invest ApS

Grimstrupvej 126

4700 Næstved

CVR nr.: 29 78 90 96

Stiftet: 2006

Hjemsted: Næstved

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Pernille Mathiesen

Revisor

Funder & Ostfeld Revision ApS

Godkendt Revisionsanpartsselskab

Norgesvej 2

4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er ejendomsinvestering, investering i værdipapirer, herunder andre selskaber, udlejning af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsen forventer at selskabets egenkapital kan reetableres ved egen indtjening og aflægger årsregnskabet i overensstemmelse hermed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for P. Mathiesen Invest ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 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 oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter følgende poster:

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i datterselskaber måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelse.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser:

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2013**

Note	2013 Kr.	2012 Kr.
BRUTTORESULTAT	-4.063	-5.313
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	11.189	88.765
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	0	56.309
RESULTAT FØR SKAT	7.126	27.143
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	7.126	27.143
 RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	7.126	27.143
DISPONERET I ALT	7.126	27.143

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

AKTIVER

Note		2013 Kr.	2012 Kr.
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	787.100	1.205.911
	Finansielle anlægsaktiver	787.100	1.205.911
	ANLÆGSAKTIVER	787.100	1.205.911
	OMSÆTNINGSAKTIVER	0	0
	AKTIVER	787.100	1.205.911

PASSIVER

2	Selskabskapital	125.000	125.000
2	Reserve for indre værdis metode	787.100	1.205.912
2	Andre reserver	-1.025.546	-1.451.485
	EGENKAPITAL	-113.446	-120.573
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.500	5.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	897.046	1.321.484
	Kortfristede gældsforpligtelser	900.546	1.326.484
	GÆLDSFORPLIGTELSE	900.546	1.326.484
	PASSIVER	787.100	1.205.911

3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

4 **Andre forhold**

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note

FINANSIELLE OMKOSTNINGER:

Renteudgifter fra tilknyttede virksomheder	0	56.309
Indeholdt i finansielle omkostninger	0	56.309

1 KAPITALANDELE TILKNYTTET VIRKSOMHEDER:

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Resultat	Ejerandel
Damborg Invest ApS, Vinhusgade 7, Næstved	125.000	11.189	100%

Kapitalinteresser i associerede virksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Resultat	Ejerandel
Investeringselskabet af 1. januar 2013, Ringstedgade 14, Næstved	125.000	0	50%

2 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Reserve for indre værdis metode	Andre reserver	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. januar 2013	125.000	1.205.911	-1.451.483	-120.572
Årets resultat	0	11.189	-4.063	7.126
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0	0	0
Udloddet udbytte tilknyttet virks.	0	-430.000	430.000	0
Saldo pr. 31. december 2013	125.000	787.100	-1.025.546	-113.446

Selskabskapitalen består af 125 anparter a kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

3 EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Skatteaktiv kr. 32.504 er ikke indregnet i årsregnskabet for 2013.
Selskabet har stillet sikkerhed for bankgæld i associerede virksomheder.
Der er herudover ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.

4 ANDRE FORHOLD:

Ledelsen forventer at selskabets egenkapital kan reetableres ved egen indtjening og aflægges årsregnskabet i overensstemmelse hermed.