

MATTHIESEN ApS

Årsrapport

27. oktober 2011 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/07/2013

Karl Matthiesen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MATTHIESEN ApS

Torvegade 45

1400 København K

Telefonnummer: 60701213

e-mailadresse: karl@matthiesen.as

CVR-nr: 34047367

Regnskabsår: 27/10/2011 - 31/12/2012

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt og godkendt årsregnskabet for perioden 27. oktober til til 31. december 2012 for Matthiesen og Sønner ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet for 27. oktober til 31. december 2012 indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 05/07/2013

Direktion

Karl Matthiesen

Bestyrelse

Lars Matthiesen

Morten Matthiesen

Karl Matthiesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Matthiesen & Sønner ApS for perioden 27. oktober 2011 til 31. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Fortsat drift (Going Concern)

Det forudsættes, at selskabet kan fortsætte driften i en overskuelig fremtid. Selskabet hverken agter eller er tvunget til at likvidere.

Periodisering

Der tages hensyn til indtægter og udgifter vedrørende det år, som årsrapporten omfatter, uanset betalingstidspunkt.

Indhold frem for formalia

Transaktioner og andre forhold er præsenteret i overensstemmelse med det regnskabsmæssige indhold og den økonomiske realitet og ikke alene under iagttagelse af den juridiske form.

Væsentlighed

Ved udarbejdelse og præsentation af årsrapporten har vi lagt vægt på forhold, der er væsentlige for forståelsen af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Måling af hver post for sig

De enkelte poster under aktiver og passiver er målt hver for sig, og der er ikke foretaget modregning mellem aktiv- og passivposter eller mellem udgifts- og indtægtsposter ud over, hvad der er foreneligt med årsregnskabslovens og de danske regnskabsvejledningers bestemmelse.

Forsigtighed

Vi har tilstræbt at udarbejde årsrapporten så objektiv som muligt. I de enkelte tilfælde, hvor vi har været usikre, har vi været forsigtig i vor vurdering med henblik på, at årsrapporten ikke giver et for positivt billede af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat.

Denne forsigtighed har dog ikke medført dannelse af hemmelige reserver.

Om de metoder og fremgangsmåder, der er anvendt ved behandling af regnskabets enkelte poster, skal følgende oplyses:

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når ydelsen er leveret.

Materialeforbrug, fremmed assistance, andre hjælpematerialer m.v. indregnes i bruttoresultat.

Oplysning af nettoomsætning er ikke vist i årsrapporten jvfr. årsregnskabsloven. Oplysningen kan anvendes af konkurrerende virksomheder og derved være skadelig for selskabets indtjening.

Andre eksterne omkostninger

Omfatter omkostninger til markedsføring, administration, lokaleomkostninger, øvrige driftsomkostninger m.v.. Posterne er indregnet i bruttoresultat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Indeholder rente indtægter og -omkostninger.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den anddel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Måles til indestående på bankkonti.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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 gældsmetode af alle 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 aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter leverandørgæld og anden gæld, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede retleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 27. okt 2011 - 31. dec 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttoresultat		223.348
Personaleomkostninger	1	-190.879
Resultat af ordinær primær drift		32.469
Øvrige finansielle omkostninger		-27.670
Ordinært resultat før skat		4.799
Ekstraordinært resultat før skat		4.799
Skat af årets resultat		-1.200
Årets resultat		3.599
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		3.599
I alt		3.599

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		103.526
Tilgodehavender i alt		103.526
Likvide beholdninger		51.460
Omsætningsaktiver i alt		154.986
AKTIVER I ALT		154.986

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overført resultat		3.599
Egenkapital i alt	2	83.599
Skyldig selskabsskat		1.200
Anden gæld		70.187
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		71.387
Gældsforpligtelser i alt		71.387
PASSIVER I ALT		154.986

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	-
Løn og gager	189.662	0
Pensionsbidrag	731	0
Andre omkostninger til social sikring	486	0
	190.879	0

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	0	0	0	80.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	3.599	0	3.599
Egenkapital ultimo	80.000	0	3.599	0	83.599

Selskabets indskudskapital har været uændret de seneste 5 år på nær ved stiftelse.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er levering af ydelser indenfor ejendomsservice og anden konsulentydelse.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har en selvskyldner kaution overfor moderselskab.