

Matti & Co ApS

Gydevej 14 B, 3070 Snekkersten
CVR-nr. 29 51 96 84

Årsrapport for regnskabsåret 01.09.14 - 31.08.15

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 13.01.16

Kasper Solfeld
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 14

Selskabet

Matti & Co ApS
Gydevej 14 B
3070 Snekkersten
Hjemsted: Helsingør
CVR-nr.: 29 51 96 84

Direktion

Kasper Solfeld

Pengeinstitut

Handelsbanken A/S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.14 - 31.08.15 for Matti & Co ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Helsingør, den 13. januar 2016

Direktionen

Kasper Solfeld

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Matti & Co ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Matti & Co ApS for regnskabsåret 01.09.14 - 31.08.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. januar 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Bjarne Henriksen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at investere i og eje kapitalandele i datterselskaber og andre virksomheder.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.09.14 - 31.08.15 udviser et resultat på DKK -21.536 mod DKK -14.030 for tiden 01.09.13 - 31.08.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -12.358.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabets forventede udvikling

Der forventes et mere tilfredsstillende resultat for 2015/16. Således forventes selskabskapitalen retableret gennem indtjening de kommende år.

Resultatopgørelse

Note		2014/15 DKK	2013/14 DKK
	Bruttotab	-17.580	-18.732
1	Andre finansielle indtægter	0	2.073
	Andre finansielle omkostninger	3	0
	Resultat før skat	-17.577	-16.659
2	Skat af årets resultat	-3.959	2.629
	Årets resultat	-21.536	-14.030
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-21.536	-14.030
	I alt	-21.536	-14.030

AKTIVER		31.08.15	31.08.14
Note		DKK	DKK
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0
	Anlægsaktiver i alt	0	0
	Udskudt skatteaktiv	0	3.959
	Tilgodehavender i alt	0	3.959
	Likvide beholdninger	164	18.645
	Omsætningsaktiver i alt	164	22.604
	Aktiver i alt	164	22.604

PASSIVER			
Note		31.08.15	31.08.14
		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-137.358	-115.822
4	Egenkapital i alt	-12.358	9.178
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	6.000
	Anden gæld	6.522	7.426
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12.522	13.426
	Gældsforpligtelser i alt	12.522	13.426
	Passiver i alt	164	22.604

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
--	----------------	----------------

1. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	0	2.073
--	---	-------

2. Skatter

Årets udskudte skat	3.959	-2.629
---------------------	-------	--------

	31.08.15 DKK	31.08.14 DKK
--	-----------------	-----------------

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.08.14	94.655	94.655
Afgang i året	-64.030	0
Kostpris pr. 31.08.15	30.625	94.655
Nedskrivninger pr. 31.08.14	-94.655	-94.655
Nedskrivninger af afhændede aktiver	64.030	0
Nedskrivninger pr. 31.08.15	-30.625	-94.655
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.08.15	0	0

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Caffé River Scandinavia ApS, København	25%	-3.583.167	229.839

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
-------------	----------------------	----------------------

Egenkapitalopgørelse 01.09.13 - 31.08.14

Saldo pr. 01.09.13	125.000	-101.792
Forslag til resultatdisponering	0	-14.030
Saldo pr. 31.08.14	125.000	-115.822

Egenkapitalopgørelse 01.09.14 - 31.08.15

Saldo pr. 01.09.14	125.000	-115.822
Forslag til resultatdisponering	0	-21.536
Saldo pr. 31.08.15	125.000	-137.358

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.