

Matella Aps

**c/o Jens Overø
Ulrikkenborg Allé 54
2800 Kongens Lyngby**

CVR-nr. 13 64 22 30

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. september 2022

Jens Overø
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 for Matella 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. april 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 31. august 2022

Direktion

Kerstin Overø
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Matella Aps

Vi har opstillet årsrapporten for Matella Aps for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Charlottenlund, den 31. august 2022

AJ2
statsautoriseret revisor
CVR-nr. 20 19 01 74

Michael Ankjær-Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10427

Selskabsoplysninger

Selskabet

Matella Aps
c/o Jens Overø
Ulrikkenborg Allé 54
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 13 64 22 30

Regnskabsperiode: 1. maj 2021 - 30. april 2022

Hjemsted: Lyngby-Tårnbæk

Direktion

Kerstin Overø, direktør

Revisor

AJ2
statsautoriseret revisor
Vilvordevej 13a
2920 Charlottenlund

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 19. september 2022 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i handel med værdipapirer

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 207.879, og selskabets balance pr. 30. april 2022 udviser en egenkapital på kr. 9.165.026.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Matella Aps for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår udloddet for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Nettoomsætning		0	-2
Andre eksterne omkostninger		<u>-105.141</u>	<u>-123.327</u>
Bruttoresultat		-105.141	-123.329
Personaleomkostninger	1	<u>-341.270</u>	<u>-337.573</u>
Resultat før finansielle poster		-446.411	-460.902
Finansielle indtægter		195.268	2.773.607
Finansielle omkostninger	2	<u>-15.369</u>	<u>-206.769</u>
Resultat før skat		-266.512	2.105.936
Skat af årets resultat	3	<u>58.633</u>	<u>60.659</u>
Årets resultat		<u>-207.879</u>	<u>2.166.595</u>
Overført resultat		<u>-207.879</u>	<u>2.166.595</u>
		<u>-207.879</u>	<u>2.166.595</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Udskudt skatteaktiv		629.625	570.992
Selskabsskat		49.473	0
Tilgodehavender		<u>679.098</u>	<u>570.992</u>
Værdipapirer	4	9.251.112	9.534.568
Værdipapirer		<u>9.251.112</u>	<u>9.534.568</u>
Likvide beholdninger		<u>200</u>	<u>55.961</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.930.410</u>	<u>10.161.521</u>
Aktiver i alt		<u>9.930.410</u>	<u>10.161.521</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>9.040.026</u>	<u>9.247.905</u>
Egenkapital	5	<u>9.165.026</u>	<u>9.372.905</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		748.385	755.467
Selskabsskat		0	16.150
Anden gæld		<u>16.999</u>	<u>16.999</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>765.384</u>	<u>788.616</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>765.384</u>	<u>788.616</u>
Passiver i alt		<u><u>9.930.410</u></u>	<u><u>10.161.521</u></u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	341.270	336.711
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>862</u>
	<u>341.270</u>	<u>337.573</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.986	1.029
Rentetillæg selskabsskat	301	-139
Tab ved afhændelse af finansielle instrumenter	<u>13.082</u>	<u>205.879</u>
	<u>15.369</u>	<u>206.769</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-58.633</u>	<u>-60.659</u>
	<u>-58.633</u>	<u>-60.659</u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
4 Værdipapirer		
Aktier	8.073.541	9.534.568
Obligationer	<u>1.177.571</u>	<u>0</u>
	<u>9.251.112</u>	<u>9.534.568</u>

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2021	125.000	9.247.905	9.372.905
Årets resultat	0	-207.879	-207.879
Egenkapital 30. april 2022	125.000	9.040.026	9.165.026

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.