

Matriks It ApS

Rundforbivej 37
2950 Vedbæk

CVR.nr. 21 07 56 71

Årsrapport for året 2023

26. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. april 2024.

Dirigent
Hans Ole Jørgensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>side</u> |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7-9 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 10 |
| Balance pr. 31. december | 11-12 |
| Noter | 13 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Matriks It ApS
Rundforbivej 37
2950 Vedbæk

Telefon: 3699 1403
Hjemmeside: www.matriks.com
E-mail: casper@matriks.com

CVR-nr.: 21 07 56 71
Stiftet: 1/5 1998
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2023

Direktion

Casper Deth Hesselholt
Hans Ole Jørgensen

Pengeinstitut

Danske Bank

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2023 for Matriks It ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 24. april 2024

I direktionen

Casper Deth Hesselholt

Hans Ole Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Matriks It ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Matriks It ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 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 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 24. april 2024

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Jesper Naur Larsen
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer
mne35799

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er udvikling og salg af softwareprodukter samt anden virksomhed i naturlig tilknytning hertil.

Usædvanlige forhold:

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er forløbet tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Matriks It ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af ydelser, lejeindtægter mv. indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet som passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Selskabsskat:

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.978.655 | 2.211.205 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.789.721 | -2.106.601 |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | 188.934 | 104.604 |
| Andre finansielle indtægter | 26.137 | 8.005 |
| Andre finansielle omkostninger | -10.418 | -9.564 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 204.653 | 103.045 |
| Skat af årets resultat | -45.474 | -24.063 |
| ÅRETS RESULTAT | 159.179 | 78.982 |
| Der af ledelsen foreslås anvendt således: | | |
| Udbytte | 0 | 0 |
| Overført til næste år | 159.179 | 78.982 |
| | 159.179 | 78.982 |

Balance pr. 31. december

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|------------------|----------------|
| Aktiver: | | |
| Anlægsaktiver: | | |
| Finansielle anlægsaktiver: | | |
| Andre tilgodehavender | 14.550 | 10.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>14.550</u> | <u>10.000</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>14.550</u> | <u>10.000</u> |
| Omsætningsaktiver: | | |
| Tilgodehavender: | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 534.850 | 556.757 |
| Andre tilgodehavender | 500 | 500 |
| Tilgodehavender i alt | <u>535.350</u> | <u>557.257</u> |
| Likvide beholdninger | <u>540.386</u> | <u>322.620</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>1.075.736</u> | <u>879.877</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>1.090.286</u> | <u>889.877</u> |

Balance pr. 31. december

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|-------------------------|-----------------------|
| Passiver: | | |
| Egenkapital: | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført overskud eller underskud | 253.494 | 94.315 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>303.494</u> | <u>144.315</u> |
| Gældsforpligtelser: | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 236.897 | 152.579 |
| Selskabsskat | 45.474 | 18.590 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 379.364 | 421.315 |
| Periodeafgrænsningsposter | 125.057 | 153.078 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>786.792</u> | <u>745.562</u> |
| 2 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>786.792</u> | <u>745.562</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>1.090.286</u> | <u>889.877</u> |
| 3 Sikkerheder og pantsætninger | | |
| 4 Eventualposter mv. | | |

Noter

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.765.713 | 2.090.993 |
| Andre omkostninger til social sikring | 24.008 | 15.608 |
| | <u>2.789.721</u> | <u>2.106.601</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>3,0</u> | <u>2,5</u> |
| | | |
| 2 Gældsforpligtelser | | |
| Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Sikkerheder og pantsætninger | | |
| Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger. | | |
| | | |
| 4 Eventualposter mv. | | |
| Eventualforpligtelser: | | |
| Samlede eventualforpligtelser i alt, herunder leasing-, kautions- og garantiforpligtelser mv. | <u>14.550</u> | <u>10.000</u> |

Hans Ole Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Hans Ole Jørgensen
Direktør
ID: 1bd4dca0-07ef-4229-8f52-5029e46065cf
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 12:42:28
Underskrevet med MitID



Hans Ole Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Hans Ole Jørgensen
Dirigent
ID: 1bd4dca0-07ef-4229-8f52-5029e46065cf
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 12:42:28
Underskrevet med MitID



Casper Deth Hesselholt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Casper Deth Hesselholt
Direktør
ID: 0c55fb70-e9dc-4b96-bdd8-14ad19df80fb
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 01-05-2024 kl.: 10:24:30
Underskrevet med MitID



Jesper Naur Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Naur Larsen
Revisor
ID: 81574f87-82a1-4ad5-8ed1-3bd332173012
Tidspunkt for underskrift: 01-05-2024 kl.: 11:14:32
Underskrevet med MitID

