

# Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv  
Registrerede revisorer

## Erhvervsstyrelsen

### **R & H Mathiasen ApS**

Vangebovej 31  
2840 Holte

### **Årsrapport 1/7 2022 - 30/6 2023**

25. regnskabsår

CVR-nr : 21 74 70 84

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 23. oktober 2023  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Hilmer Mathiasen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2022 - 30/6 2023	10
Balance pr. 30. juni 2023	11
Noter til årsregnskabet	13

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

---

**Navn:** R & H Mathiasen ApS  
Vangebovej 31  
2840 Holte

**CVR-nr.:** 21 74 70 84  
**Regnskabsår:** 1/7 2022 - 30/6 2023

---

**Direktion**

---

Hilmer Mathiasen

---

**Revisor**

---

Revidata Registrerede Revisorer A/S  
Registreret revisionsvirksomhed  
Bagsværdvej 92  
2800 Kgs. Lyngby

**CVR-nr.:** 37 02 98 15

**Erklæringsgivende  
revisor:** Michel Mandrup

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2022 - 30/6 2023, omfattende ledespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 23. oktober 2023

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

### I direktionen

Hilmer Mathiasen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse af R & H Mathiasen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for R & H Mathiasen ApS for regnskabsåret 1/7 2022 - 30/6 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 23. oktober 2023  
Revidata Registrerede Revisorer A/S  
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup  
Registreret revisor  
mne33770  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investeringsvirksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Refusioner og Andre personaleomkostninger er i gruppen Personaleomkostninger omklassificeret fra Personaleomkostninger til henholdsvis Andre driftsindtægter og Andre eksterne omkostninger. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab/Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttotab/bruttofortjeneste.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af lønninger, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0-20%

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

### Dagsværdiregulering af investeringsaktiver

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver består af årets værdireguleringer på værdipapirer.

### Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

## Balancen

### Anlægsaktiver

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.



## Anvendt regnskabspraksis

### Omsætningsaktiver

#### Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for at være i behold. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

#### Egenkapital

##### Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en del af regnskabsposten "Overført overskud eller underskud" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

#### Gældsforpligtelser

##### Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende**

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

## Resultatopgørelse for året 1/7 2022 - 30/6 2023

<u>Note</u>	2022/2023	2021/2022
<b>Bruttotab/Bruttofortjeneste</b>	-143.837	52.911
1 Personaleomkostninger	-1.246.979	-1.226.899
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-47.400	-47.670
2 Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	2.940.939	-4.602.310
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>1.502.723</b>	5.823.968
Andre finansielle indtægter	419.809	576.001
Andre finansielle omkostninger	-25.813	-3.015
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.896.719</b>	-5.250.982
Skat af årets resultat	-319.627	864.314
<b>Årets resultat</b>	<b>1.577.092</b>	-4.386.668
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	830.000	963.000
Overført overskud eller underskud	747.092	-5.349.668
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.577.092</b>	-4.386.668

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 2.055.000.

## Balance - Aktiver pr. 30. juni 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>138.336</u>	<u>185.736</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>138.336</u>	<u>185.736</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>138.336</u>	<u>185.736</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>630.000</u>	<u>65.000</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>630.000</u>	<u>65.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>39.750</u>	<u>48.563</u>
Andre tilgodehavender	<u>714.321</u>	<u>984.255</u>
Periodeafgrænsningsposter	<u>41.072</u>	<u>70.555</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>795.143</u>	<u>1.103.373</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>38.098.047</u>	<u>39.904.483</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<u>38.098.047</u>	<u>39.904.483</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>2.659.422</u>	<u>207.103</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>2.659.422</u>	<u>207.103</u>
3 <b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>42.182.612</u>	<u>41.279.959</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>42.320.948</u>	<u>41.465.695</u>

## Balance - Passiver pr. 30. juni 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	<u>41.704.668</u>	<u>40.957.576</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>41.829.668</u>	<u>41.082.576</u>
<b>Hensatte forpligtigelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtigelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	63.407	62.509
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>427.873</u>	<u>320.610</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<u>491.280</u>	<u>383.119</u>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<u>491.280</u>	<u>383.119</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>42.320.948</u>	<u>41.465.695</u>

- 4 Sikkerheder og pantsætninger
- 5 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver

## Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	1.226.107
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	20.872
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.246.979</b>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	3
<b>Personaleomkostninger sidste år</b>	
Lønninger	1.206.107
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	20.792
<b>Personaleomkostninger sidste år i alt</b>	<b>1.226.899</b>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	3
<b>2 Dagsværdiregulering af investeringsaktiver</b>	
Dagsværdiregulering af værdipapirer, indtægt	2.940.939
<b>Dagsværdiregulering af investeringsaktiver i alt</b>	<b>2.940.939</b>
<b>3 Omsætningsaktiver</b>	
Omsætningsaktiver, der forfalder efter 1 år udgør t.kr. 0	
<b>4 Sikkerheder og pantsætninger</b>	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
<b>5 Eventualforpligtelser og eventualaktiver</b>	
Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsrapporten og udgør på balancetidspunktet t. kr. 180	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Hilmer Mathiasen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Hilmer Mathiasen

Direktør

På vegne af R & H Mathiasen ApS

ID: 4a4d2f27-5c52-4ae5-a988-c49a070db3cf

Tidspunkt for underskrift: 23-10-2023 kl.: 14:10:07

Underskrevet med MitID



## Hilmer Mathiasen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Hilmer Mathiasen

Dirigent

På vegne af R & H Mathiasen ApS

ID: 4a4d2f27-5c52-4ae5-a988-c49a070db3cf

Tidspunkt for underskrift: 23-10-2023 kl.: 14:10:07

Underskrevet med MitID



## Michel Mandrup

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michel Mandrup

Registreret revisor

På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S

ID: 3798537d-5d64-4cbd-97f2-be3916f9feca

Tidspunkt for underskrift: 23-10-2023 kl.: 14:34:33

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: bfb73pjzug251061558

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).