

**Mads Goth Hartmann Holding ApS**

Møllemarksvej 30  
4681 Herfølge  
CVR-nr. 27 98 19 68

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2022 til 30. juni 2023  
(19. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 24. november 2023

---

Mads Goth Hartmann  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	8
Balance pr. 30. juni 2023	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Mads Goth Hartmann Holding 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. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023/24 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 9. november 2023

### Direktion

Mads Goth Hartmann  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til ledelsen i Mads Goth Hartmann Holding ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Mads Goth Hartmann Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor 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 revisors 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.

København, den 9. november 2023

TT Revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34112

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Mads Goth Hartmann Holding ApS Møllemarksvej 30 4681 Herfølge  CVR-nr.: 27 98 19 68  Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023 Stiftet: 3. august 2004 Regnskabsår: 19. regnskabsår  Hjemsted: Køge
<b>Direktion</b>	Mads Goth Hartmann, direktør
<b>Revisor</b>	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Indiakaj 6 2100 København Ø

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at foretage investering og formueadministration, herunder besidde og administrere datterselskaber, samt anden dermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022/23 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på kr. 437.604, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.224.813.

### Særlige risici, herunder forretningsmæssige og finansielle risici

#### *Driftsmæssige risici*

Virksomheden har tabt mere end halvdelen af kapitalen. Der afgives tilbagetrædelseserklæring af anpartshaver. Der henvises til note 1.

### 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 Mads Goth Hartmann Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 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

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets 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.

### **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 finansiell 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.

### **Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

### **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**

### **Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.



## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse**  
**1. juli 2022 - 30. juni 2023**

	<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>-360.451</b>	<b>-54.666</b>
Personaleomkostninger	2	<u>-58.225</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-418.676</b>	<b>-54.666</b>
Finansielle omkostninger	3	<u>-18.928</u>	<u>-20.356</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-437.604</b>	<b>-75.022</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>16.038</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-437.604</u></b>	<b><u>-58.984</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-437.604</u>	<u>-58.984</u>
		<b><u>-437.604</u></b>	<b><u>-58.984</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2023**

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>1</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>1</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.616	0
Andre tilgodehavender		<u>84.154</u>	<u>90.214</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>99.770</u>	<u>90.214</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>306.560</u>	<u>6.191</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>406.330</u>	<u>96.405</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>406.331</u></u>	<u><u>96.405</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2023**

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-2.349.813	-1.914.771
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>-2.224.813</u></b>	<b><u>-1.789.771</u></b>
Banker		15.327	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.048	2.563
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.452.260	1.876.222
Skyldige moms og afgifter		33.340	0
Anden gæld		35.169	7.391
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.631.144</u></b>	<b><u>1.886.176</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.631.144</u></b>	<b><u>1.886.176</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>406.331</u></u></b>	<b><u><u>96.405</u></u></b>

**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	-1.912.209	-1.787.209
Årets resultat	0	-437.604	-437.604
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-2.349.813</b>	<b>-2.224.813</b>

## Noter

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Anpartshaver har tilkendegivet, at han vil tilføre selskabet den likviditet der er nødvendig for at overholde selskabets løbende forpligtelser.

Ledelsen har valgt, at aflægge regnskabet med fortsat drift for øje. Selskabet har haft et underskud på t.kr. 404 i regnskabsåret, der sluttede 30. juni 2023. Resultat har resulteret i, at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med t.kr. 2.191, hvorfor der er usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	50.000	0
Andre personaleomkostninger	<u>8.225</u>	<u>0</u>
	<b><u>58.225</u></b>	<b><u>0</u></b>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>18.928</u>	<u>20.356</u>
	<b><u>18.928</u></b>	<b><u>20.356</u></b>
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	<u>1</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>1</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer primo	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
3D WOWS ApS	Herfølge	51%	-67.471	-3.000
			<u>-67.471</u>	<u>-3.000</u>

### 5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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