

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



P Mathiasen Invest ApS

Stubmarken 20, 2860 Søborg

CVR-nr. 28 66 93 56

Årsrapport for 2022

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/4 2023.



Dirigent

Per Mathiasen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i datterselskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2022.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for P Mathiasen Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Søborg, den 30. marts 2023

Direktion



Per Mathiasen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i P Mathiasen Invest ApS

Vi har opstillet årsrapporten for P Mathiasen Invest ApS for regnskabsåret 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsepåtegning, 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 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 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.

Rødovre, den 3. april 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mnc35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Resultat af kapitalinteresser

Kapitalandele medregnes med andel af kapitalinteressers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver og koncerngoodwill

Kapitalinteresser indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalinteressers regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i kapitalinteresser henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandele i kapitalinteresser aktiveres som koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives lineært over 3 år. Koncerngoodwill under kr. 150.000 straks afskrives i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er endvidere reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste/-tab	-4.919	-4.265
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-4.919	-4.265
	Renteindtægter	48.369	5.965
	Renteudgifter	-314.530	-102.870
2	Indtægt fra kapitalinteresser	<u>723.355</u>	<u>895.236</u>
	Resultat før skat	452.275	794.066
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>452.275</u>	<u>794.066</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-388.880	-251.170
	Udbytte	117.800	150.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>723.355</u>	<u>895.236</u>
		<u>452.275</u>	<u>794.066</u>

Balance pr. 31/12 2022

Note		31/12 2022	31/12 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalinteresser	<u>1.539.461</u>	<u>1.576.321</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.539.461</u>	<u>1.576.321</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>1.539.461</u>	<u>1.576.321</u>
	Selskabsskat	<u>1.310</u>	<u>1.220</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.310</u>	<u>1.220</u>
	Værdipapirer	<u>840.712</u>	<u>1.116.694</u>
4	Værdipapirer i alt	<u>840.712</u>	<u>1.116.694</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.471.204</u>	<u>166.987</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.313.226</u>	<u>1.284.901</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.852.687</u></u>	<u><u>2.861.222</u></u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	64.166	1.416.321
Overført til næste år	2.838.771	1.152.141
Afsat udbytte	117.800	150.000
Egenkapital i alt	<u>3.145.737</u>	<u>2.843.462</u>
Gæld til anpartshaver	5.447	17.757
Anden gæld	701.503	3
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>706.950</u>	<u>17.760</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>706.950</u>	<u>17.760</u>
Passiver i alt	<u>3.852.687</u>	<u>2.861.222</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Anlægsaktiver	Koncern-	Kapital-
	goodwill	interesser
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	0	160.000
Tilgang	1.135.500	1.315.254
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	<u>1.135.500</u>	<u>1.475.254</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2022	0	0
Afskrivninger i året	378.500	0
Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2022	<u>378.500</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2022	0	1.416.321
Opskrivninger i året	0	1.101.896
Overført til goodwill	0	-1.135.500
Udbytte	<u>0</u>	<u>-2.075.510</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2022	<u>0</u>	<u>-692.793</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2022	<u>757.000</u>	<u>782.461</u>
	2022	2021
	kr.	kr.
<u>Indtægt fra kapitalinteresser</u>		
Resultat kapitalandele	723.355	895.236
Differentieret udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>723.355</u>	<u>895.236</u>

	2022	2021
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Den samlede udskudte skat andrager	 <u>0</u>	 <u>0</u>

4 Oplysninger om dagsværdi	Børsnoterede værdipapirer
Dagsværdi ultimo	840.712
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>-271.263</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.