

MATHIAS INVEST ApS
Skovvej 30, Nårup, 5690 Tommerup

CVR-nr. 30 08 68 48

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2022

Mathias Bruun Ludvigsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for MATHIAS INVEST ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 23. juni 2022

Direktion

Mathias Bruun Ludvigsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i MATHIAS INVEST ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MATHIAS INVEST ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Skjern, den 23. juni 2022

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren Jensen

statsautoriseret revisor
mne32733

Selskabsoplysninger

Selskabet	MATHIAS INVEST ApS Skovvej 30, Nårup 5690 Tommerup CVR-nr.: 30 08 68 48 Regnskabsår: 1. januar - 31. december 14. regnskabsår
Direktion	Mathias Bruun Ludvigsen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Kapitalinteresser	PlentyPlay ApS, Tommerup Matemat ApS, Tommerup PokePoint ApS, Tommerup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MATHIAS INVEST ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandel i kapitalinteresse vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab	-7.500	-528
Indtægter af kapitalinteresser	-328.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	860	-949
Resultat før skat	-334.640	-1.477
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-334.640	-1.477
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-334.640	-1.477
Disponeret i alt	-334.640	-1.477

Balance 31. december

Aktiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalinteresse	<u>22.001</u>	<u>12.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>22.001</u>	<u>12.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>22.001</u>	<u>12.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	137.400	186.662
	Andre tilgodehavender	<u>30.000</u>	<u>39.140</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>167.400</u>	<u>225.802</u>
	Likvide beholdninger	<u>17</u>	<u>7.018</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>167.417</u>	<u>232.820</u>
	Aktiver i alt	<u>189.418</u>	<u>244.820</u>

Balance 31. december

Passiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-352.820	-18.180
	Egenkapital i alt	<u>-227.820</u>	<u>106.820</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser vedrørende kapitalinteresser	<u>121.338</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>121.338</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	288.400	138.000
	Anden gæld	<u>7.500</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>295.900</u>	<u>138.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>295.900</u>	<u>138.000</u>
	Passiver i alt	<u>189.418</u>	<u>244.820</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	-18.180	106.820
Årets overførte overskud eller underskud	0	-334.640	-334.640
	<u>125.000</u>	<u>-352.820</u>	<u>-227.820</u>

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje anparter/aktier i datterselskaber, formueadministration og hermed beslægtet virksomhed.

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
2. Kapitalinteresse		
Kostpris 1. januar	20.000	12.000
Tilgang i årets løb	<u>2.001</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>22.001</u>	<u>12.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december	 <u>22.001</u>	 <u>12.000</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
PlentyPlay ApS, Tommerup	33,3 %	-267.339	2.805
Matemat ApS, Tommerup	33,3 %	106.945	64.945
PokePoint ApS, Tommerup	50 %	<u>-613.214</u>	<u>-9.601</u>
		<u>-773.608</u>	<u>58.149</u>

3. Virksomhedskapital

Selskabet er pr. 31. december 2021 omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven, idet mere end halvdelen af selskabskapitalen er tabt. Ledelsen har oplyst, at selskabskapitalen er reetableret efter balancedagen via indtjening.

4. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2021.