

# **MATZAU ERHVERVSPSYKOLOGER ApS**

Vesterbrogade 60A 1  
1620 København V

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**17/08/2020**

---

**Majken Matzau**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MATZAU ERHVERVSPSYKOLOGER ApS Vesterbrogade 60A 1 1620 København V  e-mailadresse: info@matzau.dk  CVR-nr: 30597206 Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019
<b>Revisor</b>	Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision Slagelsevej 184 4700 Næstved DK Danmark CVR-nr: 17169483 P-enhed: 1002940784

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2019 for MATZAU ERHVERVSPSYKOLOGER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København V, den 13/08/2020

## Direktion

Majken Lorelei Matzau

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i MATZAU ERHVERVSPSYKOLOGER ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MATZAU ERHVERVSPSYKOLOGER ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 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 Ethiske 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.

Næstved, 13/08/2020

Søren Revsbæk , mne12470  
Statsautoriseret Revisor  
Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision  
CVR: 17169483

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er erhvervspsykologisk coaching, rådgivning- og kursusvirksomhed.

## **Udvikling i året**

Selskabets drift udviser et mindre underskud for regnskabsåret, hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet omfatter perioden 1. januar - 31. december 2019.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter fakturering, eventuelt a/contofakturering i takt med at arbejdet leveres.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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.

## Balance

### Anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger foretages lineært over 5-10 år.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Skyldig skat og udskudt skat

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. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.242.275</b>	<b>1.053.332</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.083.155	-1.123.342
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-158.093	-174.579
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.027</b>	<b>-244.589</b>
Andre finansielle indtægter .....		52	39
Øvrige finansielle omkostninger .....		-152	-2.425
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>927</b>	<b>-246.973</b>
Skat af årets resultat .....		-9.274	-58.454
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-8.347</b>	<b>-188.519</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-8.347	-188.519
<b>I alt .....</b>		<b>-8.347</b>	<b>-188.519</b>

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		674.679	832.771
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>674.679</b>	<b>832.771</b>
Deposita .....		45.546	45.546
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>45.546</b>	<b>45.546</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>720.225</b>	<b>878.317</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		10.000	7.847
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>10.000</b>	<b>7.847</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		43.950	177.900
Udskudte skatteaktiver .....		0	7.200
Tilgodehavende skat .....		42.000	52.000
Andre tilgodehavender .....		715	3.020
Periodeafgrænsningsposter .....		35.590	48.090
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>122.255</b>	<b>288.210</b>
Likvide beholdninger .....		961.188	673.933
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.093.443</b>	<b>969.990</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.813.668</b>	<b>1.848.307</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		1.249.496	1.257.840
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.374.496</b>	<b>1.382.840</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		2.074	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>2.074</b>	<b>0</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		33.663	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>33.663</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		1.479	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		52.676	21.426
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		203.066	246.639
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		37.314	1.002
Periodeafgrænsningsposter .....		108.900	196.400
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>403.435</b>	<b>465.467</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>437.098</b>	<b>465.467</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.813.668</b>	<b>1.848.307</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	780.109	807.278
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.238	5.272
Andre personaleomkostninger	297.808	310.022
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.083.155</b>	<b>1.123.342</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale om automobil med restforløb 36 mdr. og total forpligtelse tkr. 173.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1