

Mathias Holding IVS

Baldersvej 8, 8850 Bjerringbro

CVR-nr. 38 51 02 66

Årsrapport

1. oktober 2018 - 30. september 2019



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. februar 2020.

Mathias Drachmann Hegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Mathias Holding IVS.

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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 12. februar 2020

Direktion

Mathias Drachmann Hegaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Mathias Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mathias Holding IVS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 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 revisorerets 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.

Viborg, den 12. februar 2020

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Lars Fogtmann Juelsen

statsautoriseret revisor
mne36173

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mathias Holding IVS

Baldersvej 8

8850 Bjerringbro

CVR-nr.: 38 51 02 66

Stiftet: 21. marts 2017

Hjemsted: Viborg

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Mathias Drachmann Hegaard

Revisor

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Agerlandsvej 1

8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er handel og investeringer og dermed beslægtet aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019, udviser et resultat på 2.019.428 kr. mod 468.007 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 2.747.811 kr.

Selskabet omdannes til anpartsselskab i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathias Holding IVS 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for iværksætterselskaber

Virksomheden overfører mindst 25 % af årets overskud til reserve for iværksætterselskaber under egenkapitalen. Overførsel af 25 % af årets overskud fortsætter indtil virksomhedskapitalen og reserven for iværksætterselskaber samlet udgør 40.000 kr.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttotab	-3.374	-4.126
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaverer, der er anlægsaktiver	2.034.802	484.133
Øvrige finansielle omkostninger	-12.000	-12.000
Resultat før skat	2.019.428	468.007
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	2.019.428	468.007
 Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	54.000	0
Udbytte for regnskabsåret	55.300	52.900
Overføres til overført resultat	1.920.128	415.107
Overføres til reserve for iværksætterselskaber	-10.000	0
Disponeret i alt	2.019.428	468.007

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
1 Andre værdipapirer og kapitalandele	3.095.631	1.180.829
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.095.631	1.180.829
Anlægsaktiver i alt	3.095.631	1.180.829
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	140.680	76.204
Omsætningsaktiver i alt	140.680	76.204
Aktiver i alt	3.236.311	1.257.033

Balance 30. september

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
Virksomhedskapital	1.000	1.000
2 Reserve for iværksætterselskaber	39.000	49.000
3 Overført resultat	2.652.511	732.383
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.300	52.900
Egenkapital i alt	2.747.811	835.283
Gældsforpligtelser		
5 Anden gæld	400.000	400.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	400.000	400.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.500	3.750
Anden gæld	30.000	18.000
Ikke udbetalt ekstraordinært udbytte	54.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	88.500	21.750
Gældsforpligtelser i alt	488.500	421.750
Passiver i alt	3.236.311	1.257.033

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
1. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	400.000	400.000
Kostpris ultimo	400.000	400.000
Opskrivninger primo	780.829	376.696
Årets opskrivninger	1.914.802	404.133
Opskrivninger ultimo	2.695.631	780.829
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.095.631	1.180.829
2. Reserve for iværksætterselskaber		
Reserve for iværksætterselskaber primo	49.000	49.000
Henlagt af årets resultat	-10.000	0
	39.000	49.000
3. Overført resultat		
Overført resultat primo	732.383	317.276
Årets overførte overskud eller underskud	1.920.128	415.107
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	54.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-54.000	0
	2.652.511	732.383
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	52.900	0
Udloddet udbytte	-52.900	0
Udbytte for regnskabsåret	55.300	52.900
	55.300	52.900

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
5. Anden gæld		
Anden gæld i alt	400.000	400.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		