

Mathias Holding ApS

(omdannet fra IVS)

Baldersvej 8, 8850 Bjerringbro

CVR-nr. 38 51 02 66

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. februar 2022.

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 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Mathias Holding 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 4. februar 2022

Direktion

Mathias Drachmann Hegaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Mathias Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mathias Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 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 revisorers 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.

Viborg, den 4. februar 2022

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Lars Fogtmann Juelsen

statsautoriseret revisor
mne36173

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mathias Holding ApS
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 aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af handel og investeringer og dermed beslægtet aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021, udviser et resultat på 331.804 kr. mod 826.130 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 3.793.945 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathias Holding 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.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer.

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. For unoterede kapitalandele, hvor dagsværdi ikke kan opgøres pålideligt, indregnes de efter den indse værdis metode.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

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.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat 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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttotab	-6.250	-3.750
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaverer, der er anlægsaktiver	346.006	843.069
Øvrige finansielle omkostninger	-7.952	-13.189
Resultat før skat	331.804	826.130
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	331.804	826.130
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
Overføres til overført resultat	274.604	769.630
Disponeret i alt	331.804	826.130

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
1 Andre værdipapirer og kapitalandele	3.364.706	3.418.700
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.364.706	3.418.700
Anlægsaktiver i alt	3.364.706	3.418.700
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	433.739	546.441
Omsætningsaktiver i alt	433.739	546.441
Aktiver i alt	3.798.445	3.965.141

Balance 30. september

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	1.000
Reserve for iværksætterselskaber	0	39.000
Overført resultat	3.696.745	3.422.141
Foreslået udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
Egenkapital i alt	3.793.945	3.518.641
Gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	400.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.500	4.500
Anden gæld	0	42.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.500	446.500
Gældsforpligtelser i alt	4.500	446.500
Passiver i alt	3.798.445	3.965.141

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>iværksætter-</u> <u>selskaber</u>	<u>Overført resul-</u> <u>tat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	1.000	39.000	2.652.511	55.300	2.747.811
Udloddet udbytte	0	0	0	-55.300	-55.300
Henlagt af årets resultat	0	0	769.630	56.500	826.130
Egenkapital 1. oktober 2020	1.000	39.000	3.422.141	56.500	3.518.641
Udloddet udbytte	0	0	0	-56.500	-56.500
Henlagt af årets resultat	0	0	274.604	57.200	331.804
Overført fra frie reserver	39.000	0	0	0	39.000
Overført til reserver	0	-39.000	0	0	-39.000
	40.000	0	3.696.745	57.200	3.793.945

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	400.000	400.000
Kostpris ultimo	400.000	400.000
Opskrivninger primo	3.018.700	2.695.631
Årets opskrivninger	-53.994	323.069
Opskrivninger ultimo	2.964.706	3.018.700
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.364.706	3.418.700
2. Anden gæld		
Anden gæld i alt	0	400.000
Heraf forfalder inden for 1 år	0	-400.000
Anden gæld i alt	0	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mathias Drachmann Hegaard

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-981349817673
Tidspunkt for underskrift: 21-02-2022 kl.: 06:52:48
Underskrevet med NemID

Mathias Drachmann Hegaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-981349817673
Tidspunkt for underskrift: 21-02-2022 kl.: 06:52:48
Underskrevet med NemID

Lars Fogtmann Juelsen

Som Revisor NEM ID
RID: 98494520
Tidspunkt for underskrift: 22-02-2022 kl.: 10:30:07
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 117246XHkwk247083427