

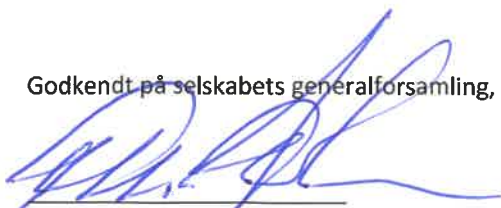
*Matos3 ApS
c/o Flemming Michael Andersen
Ejgårdsparken 2,1,tv
2920 Charlottenlund*

CVR-nr: 38 70 49 07

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/6 2019



Flemming Michael Andersen
Dirigent

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Matos3 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 22. maj 2019

Direktion



Flemming Michael Andersen

Til den daglige ledelse i Matos3 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Matos3 ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 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.

Brøndby, den 22. maj 2019

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132



Michael Vinther Andersen
Registreret Revisor
mne5456

Selskabet

Matos3 ApS
c/o Flemming Michael Andersen
Ejgårdsparken 2,1,tv
2920 Charlottenlund

Telefon: 53 81 29 20
CVR-nr.: 38 70 49 07
Stiftet: 9. juni 2017
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Flemming Michael Andersen

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er finansierings virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet er underlagt bestemmelserne i selskabslovens § 119. Der vil på den ordinære generalforsamling blive fremlagt en plan for reetablering af kapitalen.

Selskabets reelle ejer har som kreditor afgivet en tilbagetrædelseserklæring i forhold til alle andre kreditorer på kr. 936.599. Beløbet svarer til det negative overførte resultat under egenkapital, således at anpartskapitalen reelt er retableteret. Tilbagetrædelsesbeløbet er opført som gæld under regnskabsposten ansvarlig lånekapital.

Tilbagetrædelsesbeløbet tilbageføres først som almindelig gæld, når den bogførte egenkapital er retableteret.

Beløbet forrentes med diskontoen + 2,75%.

Årsregnskabet for Matos3 ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Macar ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

	2018 DKK	2017 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	-54.224	-198.212
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-16.121	-283.353
Andre finansielle omkostninger	-599.222	0
RESULTAT FØR SKAT	-669.567	-481.565
Skat af årets resultat	146.838	67.695
ÅRETS RESULTAT	-522.729	-413.870
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-522.729	-413.870
DISPONERET I ALT	-522.729	-413.870

AKTIVER

	2018 DKK	2017 DKK
Andre tilgodehavender	25.270.000	19.370.000
Udskudt skatteaktiv	214.534	67.695
Tilgodehavender	25.484.534	19.437.695
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.403.425	0
Værdipapirer og kapitalandele	2.403.425	0
Likvide beholdninger	22.563	175.788
OMSÆTNINGSAKTIVER	27.910.522	19.613.483
AKTIVER	27.910.522	19.613.483

PASSIVER

	2018 DKK	2017 DKK
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-936.599	-413.870
1 EGENKAPITAL	-886.599	-363.870
Ansvarlig lånekapital	936.599	413.870
Langfristede gældsforpligtelser	936.599	413.870
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	24.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.016.121	19.539.483
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	26.819.401	0
Kortfristede gældsforpligtelser	27.860.522	19.563.483
GÆLDSFORPLIGTELSE	28.797.121	19.977.353
PASSIVER	27.910.522	19.613.483
2 Tilbagetrædelseserklæring		
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
1 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat	-413.870	-522.729	-936.599
	<u>-363.870</u>	<u>-522.729</u>	<u>-886.599</u>

2 Tilbagetrædelseserklæring

Selskabets reelle ejer har som kreditor afgivet en tilbagetrædelseserklæring i forhold til alle andre kreditorer på kr. 936.599. Beløbet svarer til det negative overførte resultat under egenkapital, således at anpartskapitalen reelt er retableret. Tilbagetrædelsesbeløbet er opført som gæld under regnskabsposten ansvarlig lånekapital. Tilbagetrædelsesbeløbet tilbageføres først som almindelig gæld, når den bogførte egenkapital er retableret. Beløbet forrentes med diskontoen + 2,75%.

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Macar ApS koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet indestår som selvskyldnerkautionist for opfyldelse af enhver forpligtelse som Villa Pacini SRL har eller måtte få overfor Jyske Bank A/S afdelinger og datterselskaber i Danmark og udlandet.