

*Matos3 ApS
c/o Flemming Michael Andersen
Spurvevænget 48, Vellerup
4050 Skibby*

CVR-nr: 38 70 49 07

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021*

Penneo dokumentnøgle: LTCAY-EDAV0-831F1-JEDJ6-U41VQ-U3Z58

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2022

Flemming Michael Andersen
Dirigent

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

Telefon: +45 4355 0505
Mail: timevision@time.dk

CVR-nr.: 38 26 71 32
Bank: 8117 4434077
Web: www.timevision.dk

Brøndby - Frederiksberg
Member of IEC - www.iecnet.net

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 13. juni 2022

Direktion

Flemming Michael Andersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Matos3 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Matos3 ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 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 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.

Brøndby, den 13. juni 2022

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Jacob Louis Mogensen
Statsautoriseret revisor
Mne34458

Selskabet

Matos3 ApS
c/o Flemming Michael Andersen
Spurvevænget 48, Vellerup
4050 Skibby

Telefon: 53 81 29 20
CVR-nr.: 38 70 49 07
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 finansieringsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Selskabets investeringer i kapitalinteresser har medført betydelige tab, hvorfor størsteparten af disse investeringer anses at have tab deres værdi.

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabets ejere og andre eksterne kreditivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Selskabets ledelse forventer at dette vil ske, og henviser i øvrigt til note 1 i årsregnskabet.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabets reelle ejere har afgivet en tilbagetrædelseserklæring i forhold til alle andre kreditorer på kr. 46.155.858. Tilbagetrædelsesbeløbet er opført som gæld under regnskabsposten ansvarlig lånekapital. Tilbagetrædelsesbeløbet tilbageføres først som almindelig gæld, når den bogførte egenkapital er reetableret. Beløbet forrentes med diskontoen + 2,75%.

Selskabet har desuden modtaget tilsagn om finansiel støtte fra de reelle ejere indtil egenkapitalen er reetableret, dog maksimalt gældende til den 31-12-2022.

GENERELT

Årsregnskabet for Matos3 ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes fremover separat hvis selskabet ejer mellem 20% og 50% af kapitalen i en anden virksomhed. Besidder selskabet også mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig men ikke bestemmende indflydelse, indregnes kapitalandelene forsat under associerede virksomheder.

Posten der tidligere år var klassificeret som "Associerede virksomheder" er fra og med indeværende år klassificeret som "Kapitalinteresser".

Ændringen i klassifikation har ingen beløbsmæssig effekt. Resultat og egenkapital er ikke påvirket af den ændrede klassifikation. Sammenligningstallene er tilpasset.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet 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 tilbageførslers 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**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.

Skat

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

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i Macar koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Kapitalandele i kapitalinteresser virksomheder**

Kapitalandele i kapitalinteresser 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.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

| | 2021 DKK | 2020 DKK |
|---|-------------------|-------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | -51.085 | -106.720 |
| DRIFTSRESULTAT | -51.085 | -106.720 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -31.201 | -27.889 |
| Andre finansielle omkostninger | -1.145.322 | -9.208.902 |
| RESULTAT FØR SKAT | -1.227.608 | -9.343.511 |
| Skat af årets resultat | 185.708 | 210.169 |
| ÅRETS RESULTAT | -1.041.900 | -9.133.342 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -1.041.900 | -9.133.342 |
| DISPONERET I ALT | -1.041.900 | -9.133.342 |

AKTIVER

| | 2021 DKK | 2020 DKK |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i kapitalinteresser | 10.000 | 10.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 10.000 | 10.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 10.000 | 10.000 |
| Udskudt skatteaktiv | 845.383 | 659.675 |
| Tilgodehavender | 845.383 | 659.675 |
| Likvide beholdninger | 396 | 1.481 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 845.779 | 661.156 |
| AKTIVER | 855.779 | 671.156 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

PASSIVER

| | 2021 DKK | 2020 DKK |
|--|--------------------|--------------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | -56.218.352 | -55.176.452 |
| EGENKAPITAL | -56.168.352 | -55.126.452 |
| | | |
| Ansvarlig lånekapital | 46.155.858 | 45.010.536 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 46.155.858 | 45.010.536 |
| | | |
| Kreditinstitutter | 9.562.000 | 9.562.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 25.000 | 25.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.281.273 | 1.200.072 |
| Anden gæld | 0 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 10.868.273 | 10.787.072 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 57.024.131 | 55.797.608 |
| | | |
| PASSIVER | 855.779 | 671.156 |

- 2 Tilbagetrædelseserklæring
- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

| | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| | DKK | DKK |
| 1 Usikkerhed om fortsat drift | | |
| Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabet har tabt virksomhedskapitalen. For at understøtte selskabets fortsatte drift, har selskabet reelle ejere afgivet tilbagetrædelseserklæringer på i alt kr. 46.155.858 der medfører, at selskabets øvrige kreditorer til enhver tid kan kræve dækning forud for det krav som selskabets reelle ejere har eller måtte få mod selskabet. Selskabet har desuden modtaget tilsagn om finansiel støtte fra de reelle ejere indtil egenkapitalen er reetableret, dog maksimalt til den 31-12-2022. Det er ledelsens vurdering, at den tabte kapital kan reetableres ved egen indtjening, og i medfør af disse forhold, er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift. | | |
| 2 Tilbagetrædelseserklæring | | |
| Selskabets reelle ejere har som kreditor afgivet en tilbagetrædelseserklæring i forhold til alle andre kreditorer på kr. 46.155.858. Tilbagetrædelsesbeløbet er opført som gæld under regnskabsposten ansvarlig lånekapital. Tilbagetrædelsesbeløbet tilbageføres først som almindelig gæld, når den bogførte egenkapital er reetableret. 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 | | |
| Ingen. | | |

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Flemming Michael Andersen

Direktør

På vegne af: Matos3 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-494037123125

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-06-24 08:57:59 UTC

NEM ID 

Jacob Louis Mogensen

Godkendt revisor

På vegne af: TimeVision

Serienummer: CVR:38267132-RID:13076415

IP: 46.36.xxx.xxx

2022-06-24 09:04:01 UTC

NEM ID 

Flemming Michael Andersen

Dirigent

På vegne af: Matos3 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-494037123125

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-06-24 12:15:09 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LTCAY-EDAV0-831F1-JEDJ6-U41VQ-U3ZS8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>