



Mathiasen-Holding ApS

Tinvej 5
3060 Espergærde

CVR-nr. 39 22 58 32

Årsrapport for perioden 1. juli 2022 til 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. december 2023

Karin Bechmann Mathiasen
dirigent



Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 8 |
| Balance 30. juni | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Mathiasen-Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 8. december 2023

Direktion

Søren Klavstrup Mathiasen
direktør

Karin Bechmann Mathiasen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Mathiasen-Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Mathiasen-Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 8. december 2023

Verum Cura
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 43 34 06 46

Anders Ilsøe
registreret revisor
MNE-nr. mne33775

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mathiasen-Holding ApS
Tinvej 5
3060 Espergærde

CVR-nr.: 39 22 58 32

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 26. december 2017

Hjemsted: Helsingør

Direktion

Søren Klavstrup Mathiasen, direktør
Karin Bechmann Mathiasen, direktør

Revisor

Verum Cura
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Lyngsø Alle 3
2970 Hørsholm

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathiasen-Holding ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Mathiasen-Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|--------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttotab | | -9.197 | -6.500 |
| Finansielle indtægter | 1 | 0 | 154 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-6.266</u> | <u>-9.535</u> |
| Resultat før skat | | -15.463 | -15.881 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>15.665</u> | <u>-3.841</u> |
| Årets resultat | | <u>202</u> | <u>-19.722</u> |
| | | | |
| Overført resultat | | <u>202</u> | <u>-19.722</u> |
| | | <u>202</u> | <u>-19.722</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | <u>1.464.867</u> | <u>1.464.867</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>1.464.867</u> | <u>1.464.867</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>1.464.867</u> | <u>1.464.867</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 270.365 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | <u>0</u> | <u>11.555</u> |
| Tilgodehavender | | <u>270.365</u> | <u>11.555</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.543</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>272.908</u> | <u>11.555</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.737.775</u></u> | <u><u>1.476.422</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | <u>1.255.834</u> | <u>1.255.632</u> |
| Egenkapital | | <u>1.305.834</u> | <u>1.305.632</u> |
| Anden gæld | | <u>215.853</u> | <u>0</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | <u>215.853</u> | <u>0</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 6.250 | 6.250 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 78.128 | 67.114 |
| Anden gæld | | <u>131.710</u> | <u>97.426</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>216.088</u> | <u>170.790</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>431.941</u> | <u>170.790</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.737.775</u> | <u>1.476.422</u> |

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2022 | kr. 50.000 | kr. 1.255.632 | kr. 1.305.632 |
| Årets resultat | 0 | 202 | 202 |
| Egenkapital 30. juni 2023 | 50.000 | 1.255.834 | 1.305.834 |

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| | kr. | kr. | | |
| 1 Finansielle indtægter | | | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 154 | | |
| | <u>0</u> | <u>154</u> | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 2.613 | 1.794 | | |
| Andre finansielle omkostninger | 3.653 | 7.741 | | |
| | <u>6.266</u> | <u>9.535</u> | | |
| 3 Skat af årets resultat | | | | |
| Årets aktuelle skat | -6.745 | -2.555 | | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -8.920 | 6.396 | | |
| | <u>-15.665</u> | <u>3.841</u> | | |
| 4 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| | <u>Gæld</u> | <u>Gæld</u> | <u>Afdrag</u> | <u>Restgæld</u> |
| | 1. juli 2022 | 30. juni 2023 | næste år | efter 5 år |
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Anden gæld | 0 | 215.853 | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>215.853</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

5 Eventualforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 251 pr. 30. juni 2023. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

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.”

Karin Bechmann Mathiasen

Direktør

Serienummer: 3d178fee-7f5d-4d99-ad91-9e2dc37a3821

IP: 62.243.xxx.xxx

2023-12-17 11:36:55 UTC



Søren Klavstrup Mathiasen

Direktør

Serienummer: bc06c3b9-657c-4bfe-b453-7b4cf5a57dda

IP: 62.243.xxx.xxx

2023-12-17 11:42:45 UTC



Anders Jos Ilsøe

Verum Cura, Godkendt Revisionsanpartsselskab CVR: 43340646

Registreret revisor

Serienummer: 2e3dd0cf-105a-413c-a3e9-f45f7f52fb67

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-12-17 13:33:39 UTC



Karin Bechmann Mathiasen

Dirigent

Serienummer: 3d178fee-7f5d-4d99-ad91-9e2dc37a3821

IP: 91.133.xxx.xxx

2023-12-19 11:19:31 UTC



Penneo dokumentnøgle: SGQL0-10H7B-H76ED-DZB0N-5CDAB-EWKC0

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 tidsstempelt 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/validator**