

# P H Mathiesen Holding af 2018 ApS

Carl Plougs Vej 6, 4. tv.  
1913 Frederiksberg C  
CVR-nr. 40 17 85 54

## Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juli 2021

---

Peter Hass Mathiesen

dirigent

# Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for P H Mathiesen Holding af 2018 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. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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.

København, den 14. juli 2021

### **Direktion**

Peter Hass Mathiesen

### **Bestyrelse**

Kirsten Mathiesen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til kapitalejeren i P H Mathiesen Holding af 2018 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P H Mathiesen Holding af 2018 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 14. juli 2021

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne11638

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	P H Mathiesen Holding af 2018 ApS Carl Plougs Vej 6, 4. tv. 1913 Frederiksberg C CVR-nr.: 40 17 85 54 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020 Stiftet: 11. december 2018 Hjemsted: København
<b>Bestyrelse</b>	Kirsten Mathiesen
<b>Direktion</b>	Peter Hass Mathiesen
<b>Revisor</b>	ECOMENTOR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Engelsborgvej 31 2800 Kgs. Lyngby

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed, herunder gennem ejerskab til aktier og anparter samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbundet dermed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 596.919, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 16.464.775.

## **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-268.253</b>	<b>-115.488</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-743.484</u>	<u>-577.814</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-1.011.737</b>	<b>-693.302</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.011.737</b>	<b>-693.302</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	-60.032	-2.107
Finansielle indtægter	3	1.974.280	549.305
Finansielle omkostninger	4	<u>-305.073</u>	<u>-13.366</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>597.438</b>	<b>-159.470</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-519</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>596.919</u></b>	<b><u>-159.470</u></b>
 <b>Resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		56.500	0
Ekstraordinært udbytte		0	49.608
Overført resultat		<u>540.419</u>	<u>-209.078</u>
		<b><u>596.919</u></b>	<b><u>-159.470</u></b>

## Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.220.101	1.280.133
Tilgodehavender i associerede virksomheder		704.206	683.291
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>12.958.549</u>	<u>13.459.129</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>14.882.856</u></b>	<b><u>15.422.553</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>14.882.856</u></b>	<b><u>15.422.553</u></b>
Andre tilgodehavender		<u>18.705</u>	<u>444.993</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>18.705</u></b>	<b><u>444.993</u></b>
Likvide beholdninger		<u>1.925.313</u>	<u>196.977</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.944.018</u></b>	<b><u>641.970</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>16.826.874</u></u></b>	<b><u><u>16.064.523</u></u></b>



## Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		16.358.275	15.817.856
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>56.500</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>16.464.775</u></b>	<b><u>15.867.856</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		53.564	19.824
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		25.322	4.084
Anden gæld		<u>283.213</u>	<u>172.759</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>362.099</u></b>	<b><u>196.667</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>362.099</u></b>	<b><u>196.667</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>16.826.874</u></b>	<b><u>16.064.523</u></b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbyt-</u> <u>te for regnskabs-</u> <u>året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	15.817.856	0	15.867.856
Årets resultat	0	540.419	56.500	596.919
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b>50.000</b>	<b>16.358.275</b>	<b>56.500</b>	<b>16.464.775</b>

## Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	739.054	575.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.430</u>	<u>2.814</u>
	<b><u>743.484</u></b>	<b><u>577.814</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Andel af overskud i associerede virksomheder	0	20.067
Andel af underskud i associerede virksomheder	<u>-60.032</u>	<u>-22.174</u>
	<b><u>-60.032</u></b>	<b><u>-2.107</u></b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1.928.245	454.427
Renteindtægter fra associerede virksomheder	20.915	20.173
Andre finansielle indtægter	<u>25.120</u>	<u>74.705</u>
	<b><u>1.974.280</u></b>	<b><u>549.305</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	300.426	13.366
Valutakurstab	<u>4.647</u>	<u>0</u>
	<b><u>305.073</u></b>	<b><u>13.366</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>519</u>	<u>0</u>
	<b><u>519</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

### **6 Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Selskabet har stillet kaution for associeret virksomheds lån i DLR Kredit, udvisende t.kr. 2.274 pr. 31/12 2020. Herudover har selskabet stillet kaution til sikkerhed for associeret virksomheds lån i BRF kredit, udvisende t.kr. 4.662. Kautionsforpligtelsen herfor udgør t.kr. 1.050.

### **7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P H Mathiesen Holding af 2018 ApS for 2020 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 2020 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 nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder. Gennemsnitligt antal ansatte er beregnet efter ATP-metoden.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

### Skat af årets resultat

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 associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi, opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi, svarende til børskursen pr. statusdagen.

Kapitalandele i unoterede aktier med ejerandel under 20 % måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### **Gældsforpligtelser**

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