



TØNDER REVISION

TØNDER · LØGUMKLOSTER · TOFTLUND · VOJENS



Matek Property Aps

Mads Clausens Vej 2

6360 Tinglev

CVR-nr. 41 02 17 99

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. april 2022

Gustav Gimm Hansen Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	6
Balance pr. 31. december 2021	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tinglev, den 29. april 2022

Direktion

Iver Mørk Callesen

Gustav Gimm Hansen Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Matek Property Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Matek Property Aps for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 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.

Løgumkloster, den 29. april 2022

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Jan Callesen
registreret revisor
MNE-nr. mne15969

Selskabsoplysninger

Selskabet	Matek Property Aps Mads Clausens Vej 2 6360 Tinglev
	CVR-nr.: 41 02 17 99
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021
	Hjemsted: Aabenraa
Direktion	Iver Mørk Callesen Gustav Gimm Hansen Larsen
Revisor	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Østergade 6A 6240 Løgumkloster

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at erhverve ejendomme til udlejning samt dermed beslægtet virksomhed

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		499.509	427.946
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-131.086</u>	<u>-128.620</u>
Resultat før finansielle poster		368.423	299.326
Finansielle omkostninger	1	<u>-69.358</u>	<u>-72.272</u>
Resultat før skat		299.065	227.054
Skat af årets resultat		<u>-68.194</u>	<u>-49.951</u>
Årets resultat		<u>230.871</u>	<u>177.103</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>230.871</u>	<u>177.103</u>
		<u>230.871</u>	<u>177.103</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.012.022	4.143.108
Materielle anlægsaktiver	2	<u>4.012.022</u>	<u>4.143.108</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.012.022</u>	<u>4.143.108</u>
Likvide beholdninger		<u>22.172</u>	<u>24.242</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>22.172</u>	<u>24.242</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.034.194</u></u>	<u><u>4.167.350</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		407.975	177.103
Egenkapital		447.975	217.103
Hensættelse til udskudt skat		447	495
Hensatte forpligtelser i alt		447	495
Gæld til realkreditinstitutter		1.844.606	2.032.564
Gæld til associerede virksomheder		1.500.000	1.500.000
Langfristede gældsforpligtelser	3	3.344.606	3.532.564
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	170.000	160.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	12.500
Gæld til associerede virksomheder		15.674	135.674
Selskabsskat		17.174	49.456
Anden gæld		28.318	59.558
Kortfristede gældsforpligtelser		241.166	417.188
Gældsforpligtelser i alt		3.585.772	3.949.752
Passiver i alt		4.034.194	4.167.350

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	177.104	217.104
Årets resultat	0	230.871	230.871
Egenkapital 31. december 2021	40.000	407.975	447.975

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>		
	kr.	kr.		
1 Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	69.358	72.272		
	<u>69.358</u>	<u>72.272</u>		
 2 Materielle anlægsaktiver				
		<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>		
Kostpris 1. januar 2021		4.271.728		
Kostpris 31. december 2021		<u>4.271.728</u>		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		128.620		
Årets afskrivninger		<u>131.086</u>		
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		<u>259.706</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>4.012.022</u>		
 3 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld	Gæld		
	1. januar	31.	Afdrag	Restgæld
	2021	december	næste år	efter 5 år
	<u>2021</u>	<u>2021</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	2.192.564	2.014.606	170.000	1.230.000
Gæld til associerede virksomheder	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.692.564</u>	<u>3.514.606</u>	<u>170.000</u>	<u>1.230.000</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Matek Property Aps for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2021 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	20 år	1.650.000 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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