

Mathies Hartvigsen Holding ApS
Krogsgårdsvej 23, 6731 Tjæreborg

Årsrapport for
2023

CVR-nr. 43 25 49 87

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. maj 2024.

Mathies Skjød Hartvigsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 9 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Mathies Hartvigsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjæreborg, den 14. maj 2024

Direktion

Mathies Skjød Hartvigsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Mathies Hartvigsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mathies Hartvigsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 revisors 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.

Esbjerg, den 14. maj 2024

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Hardy Josef Müller
Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne24721

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mathies Hartvigsen Holding ApS
Krogsgårdsvej 23
6731 Tjæreborg

CVR-nr.: 43 25 49 87
Stiftet: 10. maj 2022
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
2. regnskabsår

Direktion

Mathies Skjød Hartvigsen, Direktør

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden efter direktionens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -7.865 kr. mod -12.484 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathies Hartvigsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender 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 og for betalte acontoskatte.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2023</u>	<u>10/5 - 31/12 2022</u>
Bruttotab	-5.000	-10.850
1 Øvrige finansielle omkostninger	-2.865	-1.634
Resultat før skat	-7.865	-12.484
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-7.865	-12.484
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-7.865	-12.484
Disponeret i alt	-7.865	-12.484

Balance 31. december

Aktiver		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	100.000	100.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>4.149</u>	<u>4.149</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.149</u>	<u>4.149</u>
	Aktiver i alt	<u>104.149</u>	<u>104.149</u>
Passiver			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	40.000	40.000
4	Overført resultat	<u>-20.349</u>	<u>-12.484</u>
	Egenkapital i alt	<u>19.651</u>	<u>27.516</u>
Gældsforpligtelser			
5	Anden gæld	<u>74.498</u>	<u>71.633</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>74.498</u>	<u>71.633</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	5.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.000</u>	<u>5.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>84.498</u>	<u>76.633</u>
	Passiver i alt	<u>104.149</u>	<u>104.149</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

	1/1 - 31/12 2023	10/5 - 31/12 2022
	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.865	1.634
	<u>2.865</u>	<u>1.634</u>
2. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2023	100.000	0
Tilgang i årets løb	0	100.000
Kostpris 31. december 2023	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2023	40.000	40.000
	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2023	-12.484	0
Årets overførte overskud eller underskud	-7.865	-12.484
	<u>-20.349</u>	<u>-12.484</u>
5. Anden gæld		
Anden gæld i alt	79.498	71.633
Heraf forfalder inden for 1 år	-5.000	0
	<u>74.498</u>	<u>71.633</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Anden gæld skal afregnes i takt med modtaget udbytte af andre værdipapirer.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsbreve på 74 t.kr., er der givet pant i kapitalandele i andre værdipapirer og kapitalandele hvis regnskabsmæssige værdi pr 31. december 2023 udgør 100 t.kr.

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv i form af skattemæssige underskud til fremførel. Skatteværdien heraf andrager 3 t.kr. pr. 31. december 2023. Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen, idet det er usikkert om selskabet indenfor en kort tidshorisont vil kunne udnytte skatteaktivet.