

Matthiesen Ejendomsservice ApS

Indiavej 1, 1
c/o Blomfelt Administration ApS
2100 København Ø
CVR-nr. 40 40 46 86

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. juni 2023

Kasper Fløe Svenningsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Matthiesen Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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 25. maj 2023

Direktion

Kasper Fløe Svenningsen
adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Matthiesen Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Matthiesen Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten 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.

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.

København, den 25. maj 2023

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Matthiesen Ejendomsservice ApS
Indiavej 1, 1
c/o Blomfelt Administration ApS
2100 København Ø

CVR-nr.: 40 40 46 86

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 1. april 2019

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Kasper Fløe Svenningsen, adm. direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Indiakaj 6
2100 København Ø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 13. juni 2023 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive ejendomsservice, skadeservice og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 56.064, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 177.947.

Finansiering

Selskabet har pr. 31. december 2022 tabt hele sin egenkapital. Det er ledelsens vurdering, at likviditeten til håndtering af selskabets forpligtelser kan ske gennem egen indtjening, hvormed egenkapitalen reetableres, og alternativt via konvertering af koncerngæld. Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119.

Kapitalejer har over for selskabet afgivet en støtteerklæring, der er gældende frem til 31. december 2023, hvori kapitalejer forpligter sig til hvis nødvendigt at tilføre finansiel støtte, således at selskabet har tilstrækkelig likviditet.

På baggrund af ovenstående er det ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne afvikle sine gældsforpligtelser de kommende 12 måneder i takt med de forfalder, hvorfor ledelsen vurderer, at årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

Der henvises til note 1.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har i månederne før og efter årsskiftet 2022/2023 undergået en turn-around, og medarbejderstaben er omlagt og reduceret, således at selskabets drift nu igen er positivt.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Matthiesen Ejendomsservice ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 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.

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

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

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

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrasket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrasket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter 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.

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022	2021
Bruttofortjeneste		836.841	809.334
Personaleomkostninger	2	-871.404	-1.123.908
Resultat før af- og nedskrivninger		-34.563	-314.574
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-9.600	-9.600
Resultat før finansielle poster		-44.163	-324.174
Finansielle omkostninger		-11.901	-9.811
Resultat før skat		-56.064	-333.985
Skat af årets resultat	3	0	616
Årets resultat		-56.064	-333.369
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-56.064	-333.369
		-56.064	-333.369

Balance 31. december

	Note	2022	2021
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	24.600	34.200
Materielle anlægsaktiver		24.600	34.200
Deposita	5	0	43.298
Finansielle anlægsaktiver		0	43.298
Anlægsaktiver i alt		24.600	77.498
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		219.244	170.000
Andre tilgodehavender		70.676	78.805
Periodeafgrænsningsposter		34.638	0
Tilgodehavender		324.558	248.805
Likvide beholdninger		197.746	17.760
Omsætningsaktiver i alt		522.304	266.565
Aktiver i alt		546.904	344.063

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-227.947	-171.883
Egenkapital	6	-177.947	-121.883
Leverandører af varer og tjenesteydelser		81.039	15.000
Gæld til associerede virksomheder		83.491	80.026
Anden gæld		560.321	370.920
Kortfristede gældsforpligtelser		724.851	465.946
Gældsforpligtelser i alt		724.851	465.946
Passiver i alt		546.904	344.063
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	-171.883	-121.883
Årets resultat	0	-56.064	-56.064
Egenkapital 31. december 2022	50.000	-227.947	-177.947

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har pr. 31. december 2022 tabt hele sin egenkapital. Det er ledelsens vurdering, at likviditeten til håndtering af selskabets forpligtelser kan ske gennem egen indtjening, hvormed egenkapitalen reetableres, og alternativt via konvertering af koncerngæld. Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119.

Kapitalejer har over for selskabet afgivet en støtteerklæring, der er gældende frem til 31. december 2023, hvori kapitalejer forpligter sig til hvis nødvendigt at tilføre finansiel støtte, således at selskabet har tilstrækkelig likviditet.

På baggrund af ovenstående er det ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne afvikle sine gældsforpligtelser de kommende 12 måneder i takt med de forfalder, hvorfor ledelsen vurderer, at årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

	2022	2021
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	845.860	1.099.379
Andre omkostninger til social sikring	25.544	24.529
	871.404	1.123.908
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	0	-616
	0	-616

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	48.000
Kostpris 31. december 2022	48.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	13.800
Årets afskrivninger	9.600
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	23.400
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	24.600

5 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar 2022	43.298
Afgang i årets løb	-43.298
Kostpris 31. december 2022	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	0

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

Noter**7 Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 41 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4, i alt t.kr 151.