

## **Mathiasen Ejendomme ApS**

Gyvelvej 69

6780 Skærbæk

**CVR-nr. 30 34 74 63**

### **Årsrapport for 2023/24**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2025

---

Jan Mathiasen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. oktober 2023 - 30. september 2024	6
Balance pr. 30. september 2024	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for Mathiasen Ejendomme 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. 30. september 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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.

Skærbæk, den 14. marts 2025

Direktion

Jan Mathiasen  
direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsrapport**

### ***Til kapitalejeren i Mathiasen Ejendomme ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for Mathiasen Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 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 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 revisorers 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.

Løgumkloster, den 14. marts 2025

### **Tønder Revision**

godkendt revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 29 14 28 07

Jan Callesen  
Registreret Revisor  
mne15969

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Mathiasen Ejendomme ApS Gyvelvej 69 6780 Skærbæk
	CVR-nr.: 30 34 74 63
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2023 - 30. september 2024
	Stiftet: 1. marts 2007
	Regnskabsår: 18. regnskabsår
	Hjemsted: Tønder
<b>Direktion</b>	Jan Mathiasen, direktør
<b>Revisor</b>	Tønder Revision godkendt revisionsaktieselskab Østergade 6A 6240 Løgumkloster

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er udlejning af ejendomme.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2023 - 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>155.692</b>	<b>212.790</b>
Personaleomkostninger	1	-102.247	-219.692
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>53.445</b>	<b>-6.902</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-79.402	-277.276
Andre driftsomkostninger		-83.424	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-109.381</b>	<b>-284.178</b>
Finansielle indtægter		165	0
Finansielle omkostninger	2	-35.291	-34.694
<b>Resultat før skat</b>		<b>-144.507</b>	<b>-318.872</b>
Skat af årets resultat	3	5.910	56.682
<b>Årets resultat</b>		<b>-138.597</b>	<b>-262.190</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-138.597	-262.190
		<b>-138.597</b>	<b>-262.190</b>

## Balance pr. 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		2.490.791	2.536.260
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	367.357
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>2.490.791</b></u>	<u><b>2.903.617</b></u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		524.452	541.702
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>524.452</b></u>	<u><b>541.702</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>3.015.243</b></u>	<u><b>3.445.319</b></u>
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		5.910	56.682
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>5.910</b></u>	<u><b>56.682</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>127.972</b></u>	<u><b>34.522</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>133.882</b></u>	<u><b>91.204</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>3.149.125</b></u></u>	<u><u><b>3.536.523</b></u></u>

## Balance pr. 30. september 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.913.705	2.052.303
<b>Egenkapital</b>		<b>2.038.705</b>	<b>2.177.303</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.040.615	1.253.991
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		176	176
Anden gæld		69.629	105.053
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.110.420</b>	<b>1.359.220</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.110.420</b>	<b>1.359.220</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.149.125</b>	<b>3.536.523</b>

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2023	125.000	2.052.302	2.177.302
Årets resultat	0	-138.597	-138.597
<b>Egenkapital 30. september 2024</b>	<b>125.000</b>	<b>1.913.705</b>	<b>2.038.705</b>

## Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	101.408	217.326
Andre omkostninger til social sikring	<u>839</u>	<u>2.366</u>
	<b><u>102.247</u></b>	<b><u>219.692</u></b>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	35.291	34.686
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>8</u>
	<b><u>35.291</u></b>	<b><u>34.694</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>-5.910</u>	<u>-56.682</u>
	<b><u>-5.910</u></b>	<b><u>-56.682</u></b>

## 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jan Mathiasen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathiasen Ejendomme ApS for 2023/24 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 2023/24 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 nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, autodrift mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

### **Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

## Anvendt regnskabspraksis

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.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Grunde og bygninger	10-30 år	2.000 t.kr
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	150 t.kr

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

### Gældsforpligtelser

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