

Matrix Odense ApS

Sivmosevænget 2F
5260 Odense S

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

23/05/2021

Henrik Ærboe Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Matrix Odense ApS
Sivmosevænget 2F
5260 Odense S

CVR-nr: 33575165
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for Matrix Odense ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Årslev, den 19/05/2021

Direktion

Henrik Ærboe Hansen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive fitnesscenter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har underskud på driften. Ledelsen vurderer selskabet har likviditeten til den fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger: Goodwill 10 år, restværdi 100%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år, restværdi 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-541.044	207.824
Personaleomkostninger	1	-309.625	-347.340
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-104.357	802.235
Andre driftsomkostninger		396.745	0
Resultat af ordinær primær drift		-558.281	662.719
Øvrige finansielle omkostninger		-108.445	-27.906
Ordinært resultat før skat		-666.726	634.813
Skat af årets resultat	2	185.184	49.456
Årets resultat		-481.542	684.269
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-481.542	684.269
I alt		-481.542	684.269

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	178.108
Indretning af lejede lokaler		0	76.249
Materielle anlægsaktiver i alt		0	254.357
Deposita		0	81.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	81.250
Anlægsaktiver i alt		0	335.607
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	46.083
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		139.871	344.088
Udskudte skatteaktiver		304.344	119.160
Andre tilgodehavender		81.385	0
Tilgodehavender i alt		525.600	509.331
Likvide beholdninger		1.091	8.698
Omsætningsaktiver i alt		526.691	518.029
AKTIVER I ALT		526.691	853.636

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-349.601	131.941
Egenkapital i alt		-269.601	211.941
Gæld til banker		198.826	264.527
Langfristede gældsforpligtelser i alt		198.826	264.527
Gæld til banker		9.248	6.293
Leverandører af varer og tjenesteydelser		411.489	274.609
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		176.729	96.266
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		597.466	377.168
Gældsforpligtelser i alt		796.292	641.695
PASSIVER I ALT		526.691	853.636

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	131.941	211.941
Årets resultat		-481.542	-481.542
Egenkapital, ultimo	80.000	-349.601	-269.601

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og gager	278.020	267.030
Andre omkostninger til social sikring	3.109	12.293
Andre personale omkostninger	28.496	68.017
	309.625	347.340

2. Skat af årets resultat

	2020	2019
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-185.184	49.456
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-185.184	49.456

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt virksomhedspant til Nordfyns Bank på kr. 150.000 i selskabets lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar og driftsmateriel og simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	1