

Morten K. Mathiasen ApS

**Snoghøjen 5
4700 Næstved**

CVR nr. 41483989

**Årsrapport
1. jul. 2023 - 30. jun. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
11. jul. 2024

Morten Kronholm Mathiasen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024 8

Balance 30. jun. 2024 9

Noter 11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Morten K. Mathiasen ApS

Snoghøjen 5

4700 Næstved

CVR-nr:

41483989

Stiftelsesdato:

2. jul. 2020

Direktion:

Morten Kronholm Mathiasen

Regnskabsår:

1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024 for Morten K. Mathiasen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. jun. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 11. jul. 2024

Direktion

Morten Kronholm Mathiasen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rådgivende ingeniørvirksomhed inden for byggeri og anlægsarbejder.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 169.271, og virksomhedens balance pr. 30. jun. 2024 udviser en egenkapital på kr. 220.559.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

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

Materielle anlægsaktiver 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		2.260.796	1.913.979
Personaleomkostninger	1	-2.026.442	-1.890.359
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.197	-20.138
Resultat før finansielle poster		212.157	3.482
Andre finansielle indtægter		121	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	-851
Resultat før skat		212.278	2.631
Skat af årets resultat		-43.007	-6.094
Årets resultat		169.271	-3.463
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		165.000	0
Overført resultat		4.271	-3.463
Årets resultat		169.271	-3.463

Balance 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.477	64.674
Materielle anlægsaktiver		42.477	64.674
Anlægsaktiver i alt		42.477	64.674
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		223.414	116.300
Andre tilgodehavender		42.973	8.000
Udskudt skatteaktiv		524	0
Periodeafgrænsningsposter		60.000	0
Tilgodehavender		326.911	124.300
Likvide beholdninger		198.163	183.410
Omsætningsaktiver i alt		525.074	307.710
Aktiver i alt		567.551	372.384

Balance 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		40.000	40.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		165.000	0
Overført resultat		15.559	11.288
		<u>220.559</u>	<u>51.288</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		0	1.069
		<u>0</u>	<u>1.069</u>
Hensatte forpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		42.000	45.250
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Kortfristet skyldig skat		49.874	56.768
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		330	45.356
Skyldig moms og afgifter		192.046	114.517
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		57.742	53.136
		<u>346.992</u>	<u>320.027</u>
Kortfristede forpligtelser			
Gældsforpligtelser		<u>346.992</u>	<u>320.027</u>
Passiver i alt		<u>567.551</u>	<u>372.384</u>

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.579.576	1.500.628
Pensioner	246.816	208.261
Andre omkostninger til social sikring	7.338	11.774
Andre personaleomkostninger	192.712	169.696
I alt	2.026.442	1.890.359
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet NetPhiDan ApS og hæfter solidarisk med denne for betaling af selskabsskat for indkomståret samt kildeskat på udbytte, renter og royalties som forfalder til betaling.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Kronholm Mathiasen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Kronholm Mathiasen

Direktør

Direktør

ID: 9462b748-5adf-4344-ad1a-265efd40adfe

Tidspunkt for underskrift: 11-07-2024 kl.: 13:41:17

Underskrevet med MitID



Morten Kronholm Mathiasen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Kronholm Mathiasen

Direktør

Dirigent

ID: 9462b748-5adf-4344-ad1a-265efd40adfe

Tidspunkt for underskrift: 11-07-2024 kl.: 13:41:17

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 324652SqYkZ251946044

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.