

Marexa ApS

Hjemstedsadresse: Niels Juelsvej 15, 2680 Solrød Strand

CVR-nummer 26 55 21 17

Årsrapport 2020/21

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28/2 2022

Christel Piron
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Marexa ApS Niels Juelsvej 15 2680 Solrød Strand Hjemstedskommune: Solrød
Direktion	Christel Piron
Bank	Jyske Bank Fændediget 1 A 4600 Køge
Stiftelsesdato	10. april 2002
Regnskabsår	1. oktober til 30. september

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Virksomhedens væsentligste aktivitet er direkte eller indirekte at eje kapitalandele eller andre finansielle instrumenter i virksomheder, samt at drive konsulentvirksomhed eller anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Marexa 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelser for at undlade revision for opfyldt.

Solrød, den 28/2 2022

Direktion

Christel Piron

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Marexa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Marexa ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Helsingør, den 28. februar 2022
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Søren Appelrod
statsautoriseret revisor
mne23301

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Marexa ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af konsulentydelse og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 poster direkte på egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele (kortfristet)

Andre noterede og unoterede værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele (langfristet)

Andre værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede samt unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Børsnoterede og unoterede aktier måles til dagsværdi.

Dagsværdien af unoterede aktier er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste	-21.966	2.612
Andre driftsomkostninger	0	0
Resultat af primær drift	-21.966	2.612
Finansielle indtægter	64.002	0
Finansielle omkostninger	5.415	5.418
Resultat før skat	36.621	-2.806
2 Skat af årets resultat	3.850	-330
Årets resultat	32.771	-2.476
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	32.771	-2.476
Disponeret	32.771	-2.476

Balance 30. september

Aktiver

Note	2020/21	2019/20
Andre værdipapirer og kapitalandele [langfristet]	70.833	12.000
Finansielle anlægsaktiver	70.833	12.000
 Anlægsaktiver	 70.833	 12.000
Andre tilgodehavender	2.625	625
Tilgodehavende selskabsskat	2.000	2.000
Udskudt skatteaktiv	49.940	53.790
Tilgodehavender	54.565	56.415
 Andre værdipapirer og kapitalandele [kortfristet]	 3.185	 3.832
 Likvide beholdninger	 56.523	 29.568
 Omsætningsaktiver	 114.273	 89.815
 Aktiver i alt	 185.106	 101.815

Balance 30. september

Passiver

Note	2020/21	2019/20
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-71.833	-104.604
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital	53.167	20.396
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	69.281	66.664
Anden gæld	62.658	14.755
Kortfristet gæld	131.939	81.419
Gæld i alt	131.939	81.419
Passiver i alt	185.106	101.815
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5	Eventualforpligtelser	

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	-102.128	0	22.872
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-2.476	0	-2.476
Egenkapital 30. september 2020	125.000	-104.604	0	20.396
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	-104.604	0	20.396
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	32.771	0	32.771
Egenkapital 30. september 2021	125.000	-71.833	0	53.167

Noter til årsregnskabet

1 Fortsat drift

Selskabet har tabt over halvdelen af deres selskabskapital. Ledelsen forventer, at egenkapitalen kan reetableres ved egen indtjening inden for en årrække.

Selskabets anpartshavere har tilkendegivet at støtte selskabet, hvorfor ledelsen har aflagt årsrapporten efter principper for going concern.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	0	0
Regulering skat tidl. år	0	0
Ændring af hensættelse til udskudt skat	3.850	-330
	<u>3.850</u>	<u>-330</u>

3 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi

	<u>Værdi ultimo indregnet i balance</u>	<u>Årets urealiserede netto regulering indregnet i resultatopgørelser</u>
Børsnoterede aktier	3.185	-647

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er kommanditist i PreSeed Ventures Tech Fund I K/S og hæfter for den resterende indskudsforpligtelse på i.kr. 298 pr. 30. september 2021.

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.

Christel Arpalice Piron

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-342775553654
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2022 kl.: 20:04:32
Underskrevet med NemID

Christel Arpalice Piron

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-342775553654
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2022 kl.: 20:04:32
Underskrevet med NemID

Søren Appelrod

Som Revisor NEM ID
RID: 1286826806090
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2022 kl.: 20:05:35
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: f60f1bZNXWn247151942

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.