

MTR HOLDING AF 1. MAJ 2004 ApS

CVR-nr. 27 72 07 22

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

Mosegaard Park 35

3500 Værløse

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 3. april 2024

Dirigent

Martin Rahbek

Selskabsoplysninger

Selskab

MTR HOLDING AF 1. MAJ 2004 ApS
Mosegaard Park 35
3500 Værløse
CVR-nr.: 27 72 07 22
Hjemstedskommune: Furesø

Bestyrelse

Martin Rahbek

Direktion

Martin Rahbek

Revision

Advisor-Revision
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for MTR HOLDING AF 1. MAJ 2004 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Furesø den 3. april 2024

Direktion

Martin Rahbek

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MTR HOLDING AF 1. MAJ 2004 ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for MTR HOLDING AF 1. MAJ 2004 ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København den 3. april 2024

Advisor-Revision

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34213798

Jahn Thorup

Statsautoriseret revisor

mne10047

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er er som holdingselskab at besidde kapitalandele i andre virksomheder samt anden hermed forbunden virksomhed efter direktionens skøn, samt at drive rådgivningsvirksomhed på

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 1.892.181 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 15.767.592 og en egenkapital på kr. 14.849.688.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2024 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2023

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Personaleomkostninger

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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Under finansielle poster indregnes rentindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapir.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2023

Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttoresultat	-27.308	0
Resultat af ordinær primær drift	-27.308	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.372.644	2.114.781
Andre finansielle indtægter	770.325	0
Øvrige finansielle omkostninger	-48.420	-108.964
Ordinært resultat før skat	2.067.240	2.005.817
Skat af ordinært resultat	-175.059	-5.037
Årets resultat	1.892.181	2.000.780
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	61.000	1.600.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-727.356	-4.006.776
Overført resultat	2.558.537	4.407.556
	1.892.181	2.000.780

Balance pr. 31. december 2023

Note	2023 kr.	2022 kr.
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8.072.595	8.299.951
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>6.953.787</u>	<u>3.201.095</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>15.026.382</u>	<u>11.501.047</u>
Anlægsaktiver	<u>15.026.382</u>	<u>11.501.047</u>
Tilgodehavende selskabsskat	236.105	361.863
Tilgodehavende Sambeskatningsbidrag	<u>496.990</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>733.095</u>	<u>361.863</u>
Likvide beholdninger	<u>8.115</u>	<u>3.065.373</u>
Omsætningsaktiver	<u>741.210</u>	<u>3.427.236</u>
Aktiver	<u><u>15.767.592</u></u>	<u><u>14.928.282</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

Note	2023 kr.	2022 kr.
Selskabskapital	250.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	7.572.595	8.299.951
Overført resultat	6.966.093	4.407.556
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	61.000	1.600.000
Egenkapital	14.849.688	14.557.507
Gæld til tilknyttede virksomheder	854.708	307.991
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	62.780	62.780
Anden gæld	415	4
Kortfristede gældsforpligtelser	917.904	370.775
Gældsforpligtelser	917.904	370.775
Passiver	15.767.592	14.928.282
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	3	
Eventualposter mv.	4	

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse for 2022

	Primo	Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	250.000			250.000
Reserver for opskrivninger	12.306.727		-4.006.776	8.299.951
Overført resultat	0		4.407.556	4.407.556
Forslag til udbytte	57.200	-57.200	1.600.000	1.600.000
	<u>12.613.927</u>	<u>-57.200</u>	<u>2.000.780</u>	<u>14.557.507</u>

Egenkapitalopgørelse for 2023

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	250.000			250.000
Reserver for opskrivninger	8.299.951		-727.356	7.572.595
Overført resultat	4.407.556		2.558.537	6.966.093
Forslag til udbytte	1.600.000	-1.600.000	61.000	61.000
	<u>14.557.507</u>	<u>-1.600.000</u>	<u>1.892.181</u>	<u>14.849.688</u>

	Antal	Pålydende værdi	Nominal værdi
Virksomhedskapital	250	1.000	250.000

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der er ikke tildelt særlige rettigheder til nogen aktier.

Noter

1 Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

kr.

Kostpris 1. januar 2023	500.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2023	<u>500.000</u>
Nettoopskrivninger 1. januar 2023	7.799.951
Andel i årets resultat	1.372.644
Udloddet udbytte	1.600.000
Andre værdireguleringer	0
Nettoopskrivninger 31. december 2023	<u>7.572.595</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>8.072.595</u>
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2023	<u>14.185.170</u>

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
MORANTI SERVICES A/S	10.090.744	1.715.806	80%	8.072.595

2 Dagsværdi indregning

	Årets ændring i dagsværdien, indregnet i dagsværdi- reserven under egen- kapitalen.	Årets ændring af dags- værdien, indregnet direkte i resultat- opgørelsen	Dagsværdi ultimo
Beholdning af børsnoterede aktier		661.315	6.614.811
Beholdning af børsnoterede obligationer		50.600	338.976
i alt	<u>0</u>	<u>711.915</u>	<u>6.953.787</u>

3 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

4 Eventualposter, leje og leasingforpligtelser mv.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet MORANTI SERVICES A/S. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Rahbek

Adm. direktør

Serienummer: cf0b1575-4afd-4ba6-b494-5e3fe43e52df

IP: 83.94.xxx.xxx

2024-03-23 17:03:36 UTC



Jahn Thorup

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 4e2425cc-9b8e-4e48-83a3-209937adfb30

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-03-25 07:10:42 UTC



Martin Rahbek

Dirigent

Serienummer: cf0b1575-4afd-4ba6-b494-5e3fe43e52df

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-03-25 11:08:24 UTC



Penneo dokumentnøgle: MENTE-APCM8-Y5PEL-PWK4G-QX3HC-8L8YF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**