

MTR HOLDING AF 1. MAJ 2004 ApS

Mosegaard Park 35

3500 Værløse

CVR-nr. 27 72 07 22

Årsrapport

1. januar 2020 - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 25. februar 2021

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

Direktion

Martin Rahbek

Revision

Advisor Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Århusgade 88, 5. sal

2100 København Ø

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Furesø den 25. februar 2021

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 2020 - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 er i overensstemmelse med 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 med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 25. februar 2021

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr. 34 21 37 98

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele i virksomheder samt efter ledelsens beslutning at drive anden virksomhed i tilknytning hertil og virksomhedsrådgivning på konsulentbasis.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 3.756.330 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.834.446 og en egenkapital på kr.3.763.353.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2021 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2020

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.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af aktiver indregnes ikke i kostprisen for aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Skat

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 nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 gældsmetode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de 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%

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2020

Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttoresultat	-2.500	-2.500
Resultat af ordinær primær drift	-2.500	-2.500
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.740.266	472.174
2 Andre finansielle indtægter	23.800	23.750
Øvrige finansielle omkostninger	0	-26.826
Ordinært resultat før skat	3.761.566	466.598
Skat af ordinært resultat	-5.236	1.007
Årets resultat	3.756.330	467.605
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.461.285	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.052.068	472.174
Overført resultat	242.977	-4.569
	3.756.330	467.605

Balance pr. 31. december 2020

Note	2020 kr.	2019 kr.
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>3.743.954</u>	<u>1.802.994</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>3.743.954</u>	<u>1.802.994</u>
Anlægsaktiver	<u>3.743.954</u>	<u>1.802.994</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	47.550	23.750
Udskudt skatteaktiv	30.919	30.919
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>261.261</u>
Tilgodehavender	<u>78.469</u>	<u>315.930</u>
Likvide beholdninger	<u>12.023</u>	<u>22.523</u>
Omsætningsaktiver	<u>90.492</u>	<u>338.453</u>
Aktiver	<u><u>3.834.446</u></u>	<u><u>2.141.447</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

Note	2020 kr.	2019 kr.
Selskabskapital	250.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.052.068	1.295.044
Overført resultat	0	261.285
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.461.285	0
1 Egenkapital	3.763.353	1.806.329
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	10.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	66.052	66.052
Selskabsskat	2.541	258.566
Kortfristede gældsforpligtelser	71.093	335.118
Gældsforpligtelser	71.093	335.118
Passiver	3.834.446	2.141.447
	Note	
2 Pantsætninger og sikkerheder		
3 Eventualposter mv.		

1 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris 1. januar 2020	462.000
Tilgang	0
Afgang	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2020	462.000
	<hr/>
Nettoopskrivninger 1. januar 2020	1.295.044
Andel i årets resultat	3.740.266
Øvrige værdireguleringer	-1.753.356
Andre værdireguleringer	0
	<hr/>
Nettoopskrivninger 31. december 2020	3.281.954
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	3.743.954
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2020	1.802.994
	<hr/>

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
Moranti Services A/S	5.064.873	5.059.884	73,92%	3.743.954

Selskabet har hjemsted i Danmark.

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse for 2019

	Primo	Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	250.000	822.870	265.854	1.338.724
Reserver for opskrivninger		472.174		472.174
Overført resultat			-4.569	-4.569
Forslag til udbytte			0	0
	<u>250.000</u>	<u>1.295.044</u>	<u>261.285</u>	<u>1.806.329</u>

Egenkapitalopgørelse for 2020

	Primo	Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	250.000	0		250.000
Reserver for opskrivninger	1.295.044	757.024	0	2.052.068
Overført resultat	261.285	0	-261.285	0
Forslag til udbytte	0		1.461.285	1.461.285
	<u>1.806.329</u>	<u>757.024</u>	<u>1.200.000</u>	<u>3.763.353</u>

Virksomhedskapital	Antal 250	Pålydende værdi 1.000	Nominal værdi 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 2020		462.000		
Afgang		0		
Kostpris 31. december 2020		462.000		
Nettoopskrivninger 1. januar 2020		1.295.044		
Andel i årets resultat		3.740.266		
Udloddet udbytte		0		
Andre værdireguleringer		-1.753.355		
Nettoopskrivninger 31 december 2020		3.281.954		
Regnskabsmæssig værdi 31 december 2020		3.743.954		
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2020		1.802.994		
	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabsmæssig værdi
MORANTI SERVICES A/S	5.064.874	4.439.874	73,92%	3.743.954

2 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har overfor pengeinstitut stillet kaution for tredjemands gæld

3 Eventualposter 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

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-371400912346

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-02-25 13:27:26Z

NEM ID 

Jahn Thorup

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34213798-RID:83243561

IP: 77.241.xxx.xxx

2021-02-26 07:14:58Z

NEM ID 

Martin Rahbek

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-371400912346

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-02-26 07:19:30Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: A0L0Q-UJLEZX-0K0VP-MIZVW-EA3QI-4TOX1

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 tidsstempet 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/validate>