

Amalie Invest Holding ApS

Bygaden 7B

4040 Jyllinge

CVR-nr. 29 53 19 00

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2020

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 8. juni 2021

Per Lyster Kondrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Amalie Invest Holding 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. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 8. juni 2021

Direktion

Per Lyster Kondrup
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Amalie Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Amalie Invest Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 8. juni 2021

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Samuel Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne41372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Amalie Invest Holding ApS
Bygaden 7B
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 29 53 19 00

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 11. maj 2006

Regnskabsår: 15. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Per Lyster Kondrup, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg samt besiddelse og administration af formueaktiver, herunder aktier og anparter i danske eller udenlandske selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 15.924, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 705.236.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amalie Invest Holding ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Amalie Invest Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttotab		-4.500	-4.375
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		15.394	24.675
Finansielle indtægter	1	6.552	11.597
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.390</u>	<u>-22</u>
Resultat før skat		16.056	31.875
Skat af årets resultat	3	<u>-132</u>	<u>-132</u>
Årets resultat		<u>15.924</u>	<u>31.743</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		27.538	87.175
Overført resultat		<u>-11.614</u>	<u>-55.432</u>
		<u>15.924</u>	<u>31.743</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	550.611	547.573
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>30.341</u>	<u>303.789</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>580.952</u>	<u>851.362</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>580.952</u>	<u>851.362</u>
Likvide beholdninger		<u>279.932</u>	<u>14.673</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>279.932</u>	<u>14.673</u>
Aktiver i alt		<u><u>860.884</u></u>	<u><u>866.035</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		488.111	460.573
Overført resultat		92.125	103.738
Egenkapital		<u>705.236</u>	<u>689.311</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		151.010	172.211
Langfristede gældsforpligtelser		<u>151.010</u>	<u>172.211</u>
Selskabsskat		138	138
Anden gæld		4.500	4.375
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.638</u>	<u>4.513</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>155.648</u>	<u>176.724</u>
Passiver i alt		<u>860.884</u>	<u>866.035</u>
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	460.573	103.739	689.312
Årets resultat	0	27.538	-11.614	15.924
Egenkapital 31. december 2020	125.000	488.111	92.125	705.236

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	6.552	11.597
	<u>6.552</u>	<u>11.597</u>

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.390	22
	<u>1.390</u>	<u>22</u>

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	132	132
	<u>132</u>	<u>132</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	87.000	87.000
Afgang i årets løb	<u>-24.500</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>62.500</u>	<u>87.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2020	460.573	435.898
Årets afgang	9.322	0
Årets resultat	<u>18.216</u>	<u>24.675</u>
Værdireguleringer 31. december 2020	<u>488.111</u>	<u>460.573</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>550.611</u>	<u>547.573</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
PA Properties ApS	Roskilde	50%	1.101.221	36.432

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomheden PA Properties ApS og hæfter fuldstændigt solidarisk for virksomhedens banklån.