

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Mikai Holding ApS

Århusgade 88, 4., 2100 København Ø

CVR-nr. 30 51 72 61

Årsrapport for 2020

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 26/4 2021.

Dirigent
Daniel Døngart

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at agere holdingselskab.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter i 2020.

Selskabet har avance på kr. 1.945.195 ved salg af kapitalandele og renteindtægter ved udlån.

Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf. Der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Mikai Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 26. april 2021

Direktion

Daniel Døngart

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Mikai Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mikai Holding ApS for regnskabsåret 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Rødovre, den 26. april 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste/-tab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Resultat af kapitalandele

Indtægter af kapitalandele omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associerede virksomheder indregnes i årsrapporten til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/-tab	-14.095	-18.094
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>-14.095</u>	<u>-18.094</u>
	Resultat af kapitalandele	2.846.945	5.487.500
	Renteindtægter	488.311	424.762
	Renteudgifter	<u>-32.652</u>	<u>-26.076</u>
	Resultat før skat	<u>3.288.509</u>	<u>5.868.092</u>
2	Beregnete skatter	<u>-97.152</u>	<u>-7.810</u>
	Årets resultat	<u><u>3.191.357</u></u>	<u><u>5.860.282</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	3.191.357	5.860.282
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>3.191.357</u></u>	<u><u>5.860.282</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>6.390.000</u>	<u>6.432.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.390.000</u>	<u>6.432.000</u>
3 Anlægsaktiver i alt	<u>6.390.000</u>	<u>6.432.000</u>
4 Andre tilgodehavender	<u>6.455.000</u>	<u>455.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>6.455.000</u>	<u>455.000</u>
5 Andre værdipapirer	<u>577.812</u>	<u>2.086.448</u>
Værdipapirer i alt	<u>577.812</u>	<u>2.086.448</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>7.264.363</u>	<u>8.432.931</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.297.175</u>	<u>10.974.379</u>
Aktiver i alt	<u><u>20.687.175</u></u>	<u><u>17.406.379</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	20.455.426	17.264.069
Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>20.580.426</u>	<u>17.389.069</u>
Skyldig selskabsskat	97.152	7.810
Anden gæld	<u>9.597</u>	<u>9.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>106.749</u>	<u>17.310</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>106.749</u>	<u>17.310</u>
Passiver i alt	<u>20.687.175</u>	<u>17.406.379</u>
6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7 Særlige poster		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	97.152	7.810
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>97.152</u>	<u>7.810</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		Kapital- andele i associerede virksomheder
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020		6.432.000
Tilgang		0
Afgang		<u>-42.000</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020		<u>6.390.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2020		0
Opskrivninger i året		0
Nedskrivninger i året		0
Udloddet udbytte		<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2020		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2020		<u>6.390.000</u>
4 Tilgodehavender der forfalder efter mere end 1 år		
Af de samlede tilgodehavender, der er indregnet under omsætningsaktiver, forfalder kr. 0 efter 12 måneder.		

5 Oplysninger om dagsværdi

	Børsnoterede værdipapirer
Dagsværdi ultimo	577.812
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>38.311</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for bankgæld i Face Media ApS. Bankgælden udgør kr. 0 pr. 31/12 2020.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

7 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 1.945.195, som følge af avance ved salg af kapitalandele og renteindtægter ved udlån. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Avancen fremgår under renteindtægter i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020 kr.
Indtægter	
Avance ved salg af kapitalandele	1.495.195
Udlån	450.000
Særlige poster indgår som en del af resultatopgørelsen i årsregnskabet:	
Resultat af kapitalandele	1.495.195
Renteindtægter	450.000

PENNEO

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

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

Daniel Mikai Døngart

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-639760921842

IP: 80.63.xxx.xxx

2021-04-26 15:02:37Z

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 176.22.xxx.xxx

2021-04-26 16:14:27Z

NEM ID 

Daniel Mikai Døngart

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-639760921842

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-04-27 06:26:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0N81A-EJFSB-WXW07-KNE6D-LM3PI-EMSHV

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 tidsstemplet 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>