

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

Gammel Vartov Vej 2, 2900 Hellerup

CVR-nr. 30 51 72 61

Årsrapport for 2022

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/5 2023.

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 og økonomiske forhold i 2022.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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.

Hellerup, den 12. maj 2023

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 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers 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 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 12. maj 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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 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 værdipapirer, 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser indregnes i årsrapporten til kostpris.

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 statusdagens kursværdi.

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 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/-tab	-11.740	-12.554
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	-11.740	-12.554
	Resultat af kapitalandele	2.890.000	3.628.250
	Renteindtægter	46.270	1.717.632
	Renteudgifter	-4.227.476	-30.404
	Resultat før skat	-1.302.946	5.302.924
2	Beregnete skatter	0	-369.512
	Årets resultat	<u>-1.302.946</u>	<u>4.933.412</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-1.302.946	4.933.412
	Udbytte	0	0
		<u>-1.302.946</u>	<u>4.933.412</u>

Balance pr. 31/12 2022

Note		31/12 2022	31/12 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalinteresser	<u>5.850.000</u>	<u>6.390.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.850.000</u>	<u>6.390.000</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>5.850.000</u>	<u>6.390.000</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	16.000	0
	Mellemregning med tilknyttet virksomhed	4.978.128	6.532.500
	Andre tilgodehavender	<u>309.392</u>	<u>227.500</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.303.520</u>	<u>6.760.000</u>
4	Andre værdipapirer	<u>13.033.468</u>	<u>12.737.857</u>
	Værdipapirer i alt	<u>13.033.468</u>	<u>12.737.857</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>33.648</u>	<u>5.696</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>18.370.636</u>	<u>19.503.553</u>
	Aktiver i alt	<u><u>24.220.636</u></u>	<u><u>25.893.553</u></u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	24.085.892	25.388.838
Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>24.210.892</u>	<u>25.513.838</u>
Skyldig selskabsskat	0	369.512
Anden gæld	<u>9.744</u>	<u>10.203</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.744</u>	<u>379.715</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>9.744</u>	<u>379.715</u>
Passiver i alt	<u>24.220.636</u>	<u>25.893.553</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	369.512
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>369.512</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		Kapital-
		interesser
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022		6.390.000
Tilgang		0
Afgang		<u>-540.000</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022		<u>5.850.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2022		0
Opskrivninger i året		0
Nedskrivninger i året		0
Udloddet udbytte		<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2022		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2022		<u>5.850.000</u>
4 Oplysninger om dagsværdi		Børsnoterede
		værdipapirer
Dagsværdi ultimo		13.033.468
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>-4.203.953</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende i Face Media ApS.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for bankgæld i Hancrafted Interior ApS. Bankgælden udgør kr. 1.605.169 pr. 31/12 2022.

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

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.”

Navnet er skjult

Direktør

Serienummer: 21cf574c-2753-436e-af76-859588f68334

IP: 89.150.xxx.xxx

2023-05-12 06:54:57 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-05-12 06:58:07 UTC



Navnet er skjult

Dirigent

Serienummer: 21cf574c-2753-436e-af76-859588f68334

IP: 95.166.xxx.xxx

2023-05-12 08:52:41 UTC



Penneo dokumentnøgle: 5Y712-61KUY-WQNMH-FY30-0LQY7-7A1WQ

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>