



MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Matinick Holding ApS
Flakkebjergvej 11, Flakkebjerg
4261 Dalmose

CVR-nummer: 32361382

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022
(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2022

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse for 2021/2022	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten 2021/2022	13
Anvendt regnskabspraksis	16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Matinick Holding ApS
 Flakkebjergvej 11, Flakkebjerg
 4261 Dalmose

 CVR-nr.: 32 36 13 82
 Kommune: Slagelse

Direktion Claus Andersen

Pengeinstitut Spar Nord Bank A/S
 Mariendals Alle 29
 4200 Slagelse

Revisor Møller & Madsen
 Registreret Revisionsaktieselskab
 Tjørne Allé 2
 4200 Slagelse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Matinick 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. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalmose, den 25. november 2022

Direktion

Claus Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i **Matinick Holding ApS**

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Matinick Holding ApS for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 udarbejdelsen af 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Slagelse, den 25. november 2022

MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-nr. 30 83 56 54

Jacob Nissen Kronow
registreret revisor
mne35448

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er uden driftsmæssige aktiviteter. Selskabet ejer 10 - 20% af aktie- og anpartskapitalen i 3 selskaber. Alle selskabers væsentligste aktivitet er udlejning af ejendomme.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for meget tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

	2021/2022	2020/2021
Indtægter af kapitalandele	21.742.552	8.141.381
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-6.250
	<hr/>	<hr/>
Resultat før finansielle poster	21.736.302	8.135.131
Finansielle indtægter	171.749	165.964
Andre finansielle omkostninger	-16.927	-13.912
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	21.891.124	8.287.183
Skat af årets resultat	-32.670	-32.076
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	21.858.454	8.255.107
	<hr/>	<hr/>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	250.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	20.762.552	6.631.381
Overført resultat	595.902	1.373.726
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	21.858.454	8.255.107
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

AKTIVER

	2022	2021
2 Kapitalandele i kapitalinteresser	50.623.191	29.860.639
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver	50.623.191	29.860.639
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	50.623.191	29.860.639
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	3.243.499	2.829.324
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	3.243.499	2.829.324
	<hr/>	<hr/>
Andre værdipapirer og kapitalandele	510.576	0
	<hr/>	<hr/>
Værdipapirer og kapitalandele	510.576	0
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	2.122	0
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.756.197	2.829.324
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	54.379.388	32.689.963
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	48.888.816	28.126.264
Overført resultat	4.357.569	3.761.668
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	250.000
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	53.871.385	32.262.932
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat	30.735	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	471.016	238.036
	<hr/>	<hr/>
3 Langfristede gældsforpligtelser	501.751	238.036
	<hr/>	<hr/>
Kreditinstitutter	0	150.670
Selskabsskat	0	32.076
Anden gæld	6.252	6.249
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser	6.252	188.995
	<hr/>	<hr/>
GÆLD	508.003	427.031
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER	54.379.388	32.689.963
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
4 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode primo	28.126.264	21.494.883
Overført af årets resultat	20.762.552	6.631.381
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	48.888.816	28.126.264
Overført resultat, primo	3.761.667	2.387.942
Årets resultat	595.902	1.373.726
Overført resultat ultimo	4.357.569	3.761.668
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	250.000	250.000
Udbytteforslag	500.000	250.000
Udloddet udbytte	-250.000	-250.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	500.000	250.000
EGENKAPITAL	53.871.385	32.262.932

NOTER

1 Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte ud over direktionen. Direktionen modtager ikke vederlag.

	2022	2021
2 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Kostpris, primo	1.734.375	1.734.375
Kostpris 30. juni 2022	1.734.375	1.734.375
Op- og nedskrivninger primo	28.126.264	21.494.883
Årets resultatandele	21.742.552	8.141.381
Udbytte	-980.000	-1.510.000
Op- og nedskrivninger 30. juni 2022	48.888.816	28.126.264
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>50.623.191</u>	<u>29.860.639</u>

Kapitalandele i kapitalinteresser kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
EV Ejendomme A/S, Slagelse	20%	174.257.943	77.046.427
EV Bolig A/S, Slagelse	15%	101.634.617	42.209.765
EV Bolig Erhverv A/S, Slagelse	10%	5.264.098	18.029

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	0	30.735	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	238.036	471.016	0
	<u>238.036</u>	<u>501.751</u>	<u>0</u>
		2022	2021
4 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38			
<i>Værdi ultimo indregnet i balancen</i>			
Børsnoterede aktier		510.575	0
		<u>510.575</u>	<u>0</u>
<i>Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen</i>			
Urealiseret gevinst børsnoterede aktier		22.179	0
		<u>22.179</u>	<u>0</u>

NOTER

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har kautioneret for gæld til prioritetslån i kapitalinteressen EV Bolig A/S samt dennes tilknyttede virksomheder. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2022 max. t.kr. 57.565.

Selskabet har kautioneret for gæld til prioritetslån i kapitalinteressen EV Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2022 max. t.kr. 41.841.

Selskabet har kautioneret for gæld til pengeinstitut i kapitalinteressen EV Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2022 max. t.kr. 1.000 og er udnyttet 30/6 2022 med t.kr. 672.

Selskabet har kautioneret for gæld til prioritetslån i kapitalinteressen Leva Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2022 max t.kr. 158.880.

Selskabet har kautioneret for gæld til pengeinstitut i kapitalinteressen Leva Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2022 max. t.kr. 3.000 og er udnyttet 30/6 2022 med t.kr. 2.289.

Selskabet har kautioneret for långiver i kapitalinteressen Leva Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør max. t.kr. 9.000 og er udnyttet 30/6 2022 med t.kr. 2.870.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Matinick Holding ApS for 2021/2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i kapitalinteresser. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Claus Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Claus Andersen

Direktør

ID: d14019a3-5f33-43bf-8772-2ab298e37393

Tidspunkt for underskrift: 25-11-2022 kl.: 15:49:04

Underskrevet med MitID



Jacob Nissen Kronow

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jacob Nissen Kronow

Revisor

ID: f169965a-c37f-4784-8eb8-1162ed961eed

Tidspunkt for underskrift: 28-11-2022 kl.: 07:59:03

Underskrevet med MitID



Claus Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Claus Andersen

Dirigent

ID: d14019a3-5f33-43bf-8772-2ab298e37393

Tidspunkt for underskrift: 28-11-2022 kl.: 08:01:35

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 5fab50hkwrz248794220

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.