



MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Matinick Holding ApS
Flakkebjergvej 11, Flakkebjerg
4261 Dalmose

CVR nummer 32 36 13 82

Årsrapport
1. juli 2019 – 30. juni 2020
(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2020

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse for 2019/2020	9
Balance	10
Noter til årsrapporten 2019/2020	12
Anvendt regnskabspraksis	16

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalmose, den 10. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 10. november 2020

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. På grund af hovedanpartshavers omfattende deltagelse i den daglige drift og ledelse af selskaberne, behandles kapitalandelene som associerede virksomheder.

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 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/2020	2018/2019
2 Indtægter af kapitalandele	6.592.842	6.187.347
Andre eksterne omkostninger	-6.249	-6.250
	<hr/>	<hr/>
Resultat før finansielle poster	6.586.593	6.181.097
Finansielle indtægter	153.592	119.645
Andre finansielle omkostninger	-26.092	-29.859
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	6.714.093	6.270.883
Skat af årets resultat	-18.744	0
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	6.695.349	6.270.883
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	250.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.562.897	5.054.847
Overført resultat	882.452	966.036
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	6.695.349	6.270.883
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

AKTIVER

	2020	2019
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	23.229.258	17.681.987
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver	23.229.258	17.681.987
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	23.229.258	17.681.987
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.816.515	1.166.050
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	1.816.515	1.166.050
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.816.515	1.166.050
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	25.045.773	18.848.037
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	21.494.883	15.931.986
Overført resultat	2.387.942	1.505.490
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	250.000
	<hr/>	<hr/>
4 EGENKAPITAL	24.257.825	17.812.476
	<hr/>	<hr/>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	417.902	530.537
	<hr/>	<hr/>
5 Langfristede gældsforpligtelser	417.902	530.537
	<hr/>	<hr/>
Kreditinstitutter	345.053	498.775
Selskabsskat	18.744	0
Anden gæld	6.249	6.249
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser	370.046	505.024
	<hr/>	<hr/>
GÆLD	787.948	1.035.561
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER	25.045.773	18.848.037
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

1 Personaleomkostninger

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

	2019/2020	2018/2019
2 Indtægter af kapitalandele		
<i>Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder</i>		
Andel af resultat i EV Bolig A/S	1.445.053	2.063.006
Andel af resultat i EV Boliginvest ApS	-796	33.015
Andel af resultat i EV Bolig Erhverv A/S	67.365	32.688
Andel af resultat i EV Ejendomme A/S	5.081.220	4.058.638
	<u>6.592.842</u>	<u>6.187.347</u>

NOTER

	2020	2019
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	1.750.001	1.750.001
Afgang i årets løb	-15.626	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2020	1.734.375	1.750.001
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	15.931.986	10.877.139
Årets resultatandele	6.593.638	6.187.347
Udbytte	-1.020.000	-1.132.500
Tilbageførte opskrivninger på afhændede aktiver	-10.741	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2020	21.494.883	15.931.986
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>23.229.258</u>	<u>17.681.987</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
EV Bolig A/S	15%	60.067.486	9.633.685
EV Bolig Erhverv A/S	10%	5.719.618	673.654
EV Ejendomme A/S	20%	68.235.858	25.406.100

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	15.931.986	0	5.562.897	21.494.883
Overført resultat	1.505.490	0	882.452	2.387.942
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	-250.000	250.000	250.000
	<u>17.812.476</u>	<u>-250.000</u>	<u>6.695.349</u>	<u>24.257.825</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser		Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		530.537	417.902	0
		<u>530.537</u>	<u>417.902</u>	<u>0</u>

NOTER

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har kautioneret for gæld til prioritetslån i den associerede virksomhed EV Bolig A/S samt dennes tilknyttede virksomheder. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2020 max. t.kr. 53.146.

Selskabet har kautioneret for gæld til prioritetslån i den associerede virksomhed EV Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2020 max. t.kr. 25.186.

Selskabet har kautioneret for gæld til pengeinstitut i den associerede virksomhed EV Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2020 max. t.kr. 725 og er udnyttet 30/6 2020 med t.kr. 101.

Selskabet har kautioneret for gæld til prioritetslån i den associerede virksomhed Leva Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2020 max t.kr. 130.226.

Selskabet har kautioneret for gæld til pengeinstitut i den associerede virksomhed Leva Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør 30/6 2020 max. t.kr. 3.000 og er udnyttet 30/6 2020 med t.kr. 2.732.

Selskabet har kautioneret for långiver i den associerede virksomhed Leva Ejendomme A/S. Kautionsforpligtelsen udgør max. t.kr. 8.000 og er udnyttet 30/6 2020 med t.kr. 6.082.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Matinick Holding ApS for 2019/2020 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 tilknyttede og associerede virksomheder. 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 tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder 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.

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 acontoskat-ter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominel 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

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-647366702589
Tidspunkt for underskrift: 16-11-2020 kl.: 08:57:14
Underskrevet med NemID

Jacob Nissen Kronow

Som Revisor NEM ID
RID: 33591656
Tidspunkt for underskrift: 16-11-2020 kl.: 09:23:05
Underskrevet med NemID

Claus Andersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-647366702589
Tidspunkt for underskrift: 16-11-2020 kl.: 09:25:16
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 1f2c9e14nXx241021889