



Amavic ApS

Knudmoseparken 104
7400 Herning
CVR-nr. 36709529

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
02.06.2021

Jakob Wulff Moeskjær
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020	6
Balance pr. 31.12.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2020	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Amavic ApS
Knudmoseparken 104
7400 Herning

CVR-nr.: 36709529
Hjemsted: Herning
Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

Direktion

Jakob Wulff Moeskjær, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for Amavic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 02.06.2021

Direktion

Jakob Wulff Moeskjær
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Amavic ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Amavic ApS for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 02.06.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Anders Flou

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32777

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formueadministration, herunder at eje kapitalandele i øvrige selskaber og virksomheder og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i perioden realiseret et overskud på 25 t.kr., som er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Begivenheder efter balancedagen

Der fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		(633.229)	(308.881)
Personaleomkostninger	1	(194.760)	(200.000)
Af- og nedskrivninger		(55.605)	(53.487)
Driftsresultat		(883.594)	(562.368)
Andre finansielle indtægter		925.246	2.416.681
Andre finansielle omkostninger		(21.875)	(215.196)
Resultat før skat		19.777	1.639.117
Skat af årets resultat	2	5.477	(241.917)
Årets resultat		25.254	1.397.200
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.500.000
Overført resultat		(1.974.746)	(1.102.800)
Resultatdisponering		25.254	1.397.200

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		155.387	182.746
Materielle aktiver	3	155.387	182.746
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.542.988	135.663
Andre tilgodehavender		0	313.727
Finansielle aktiver	4	6.542.988	449.390
Anlægsaktiver		6.698.375	632.136
Udskudt skat		67.000	4.000
Tilgodehavende skat		24.327	78.043
Tilgodehavender		91.327	82.043
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.740.957	32.149.897
Værdipapirer og kapitalandele		25.740.957	32.149.897
Likvide beholdninger		558.740	219.236
Omsætningsaktiver		26.391.024	32.451.176
Aktiver		33.089.399	33.083.312

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		28.261.009	30.235.755
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.500.000
Egenkapital		30.311.009	32.785.755
Bankgæld		2.708.764	14.514
Skyldig skat		0	245.917
Anden gæld		69.626	37.126
Kortfristede gældsforpligtelser		2.778.390	297.557
Gældsforpligtelser		2.778.390	297.557
Passiver		33.089.399	33.083.312
Dagsværdioplysninger	5		
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	30.235.755	2.500.000	32.785.755
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(2.500.000)	(2.500.000)
Årets resultat	0	(1.974.746)	2.000.000	25.254
Egenkapital ultimo	50.000	28.261.009	2.000.000	30.311.009

Noter

1 Personalemkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1

2 Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Aktuel skat	46.061	245.917
Ændring af udskudt skat	(63.000)	(4.000)
Regulering vedrørende tidligere år	11.462	0
	(5.477)	241.917

3 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	267.433
Tilgange	28.246
Kostpris ultimo	295.679
Af- og nedskrivninger primo	(84.687)
Årets afskrivninger	(55.605)
Af- og nedskrivninger ultimo	(140.292)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	155.387

4 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	575.244
Tilgange	5.967.744
Kostpris ultimo	6.542.988
Årets opskrivninger	125.854
Opskrivninger ultimo	125.854
Nedskrivninger primo	(125.854)
Nedskrivninger ultimo	(125.854)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.542.988

5 Dagsværdioplysninger

	Noterede og unoterede aktier kr.
Dagsværdi ultimo	25.740.957
Ændringer af dagsværdien, der er indregnet direkte i resultatopgørelsen	777.520

6 Eventualforpligtelser

Der er afgivet tilsagn om indbetaling vedrørende investeringer i værdipapirer og kapitalandele i Merchant Equity Infrastructure III A/S. Der kan maksimalt stilles krav om indbetaling af 143.850 EUR.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter herunder administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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**Materielle aktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der måles til kostpris.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.