

MG Invest Holding ApS

Gedevasevej 35
3520 Farum

CVR.nr.: 36 72 78 96

ÅRSRAPPORT 2020

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
6. juli 2021

Martin Dobel Frederiksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020	10.
Balance pr. 31/12 2020	11.
Egenkapitalopgørelse	13.
Noter	14.

This document has esignatur Agreement-ID: 5e2d1eb4HSh242671723

Selskabsoplysninger

Selskab

MG Invest Holding ApS
Gedevasevej 35
3520 Farum

CVR.nr.: 36 72 78 96

E-mail: markedssupport@mail.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

Stiftelsesdato: 28/4 2015

Bankforbindelse:

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K.

Direktion

Martin Dobel Frederiksen

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for MG Invest Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R. Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Furesø, den 6. juli 2021

Direktion

.....
Martin Dobel Frederiksen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter og erhverve fast ejendom, samt forestå administration og investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Selskabets indtægter kommer fra indregning af kapitalandele resultat fra dens virksomheder opgjort efter indre værdis metode samt udbytter opnået i forbindelse med investeringer i værdipapirer.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles 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 med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede og associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020

Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BRUTTOTAB	-1.962	-4.045
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	27.094	5.026
Andre finansielle indtægter	70.969	55.117
Finansielle omkostninger	<u>-2.718</u>	<u>-4.000</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	93.383	52.098
2 Skat af årets resultat	<u>-14.696</u>	<u>-10.340</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>78.687</u>	<u>41.758</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	43.731	-5.091
Overført resultat	<u>34.956</u>	<u>46.849</u>
I ALT	<u>78.687</u>	<u>41.758</u>

This document has esignatur Agreement-ID: 5e2d1eb4HSh242671723

Balance pr. 31/12 2020
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	65.008	56.467
1 Kapitalandele i associerede virksomheder (langfristede).	289.911	271.358
Finansielle anlægsaktiver i alt	354.919	327.825
ANLÆGSAKTIVER I ALT	354.919	327.825
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.750	3.750
Andre tilgodehavender	1.424	7.789
Tilgodehavender i alt	5.174	11.539
Andre værdipapirer og kapitalandele	546.265	417.164
Værdipapirer og kapitalandele i alt	546.265	417.164
Likvide beholdninger	55.649	129.961
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	607.088	558.664
AKTIVER I ALT	962.007	886.489

Balance pr. 31/12 2020
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	54.919	11.188
Overført resultat	<u>723.810</u>	<u>688.854</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>828.729</u>	<u>750.042</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.250	1.250
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	56.160	104.000
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	61.196	30.077
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>14.672</u>	<u>1.120</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>133.278</u>	<u>136.447</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>133.278</u>	<u>136.447</u>
PASSIVER I ALT	<u>962.007</u>	<u>886.489</u>
3 Eventualforpligtelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

	<u>1/1 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2020</u>
Anpartskapital	50.000			50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	11.188	0	43.731	54.919
Overført resultat	<u>688.854</u>	<u>0</u>	<u>34.956</u>	<u>723.810</u>
	<u>750.042</u>	<u>0</u>	<u>78.687</u>	<u>828.729</u>

NOTER

Note 1 - Kapitalandele		2020	2019
<u>Tilknyttede virksomheder</u>			
Selskab	Andel		
MG Litsearch ApS, Furesø	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	50.000	50.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		50.000	50.000
Op-/nedskrivninger primo		6.467	11.559
Resultatandel i året		8.541	-5.092
Opskrivninger ultimo		15.008	6.467
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	65.008	56.467
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt		65.008	56.467
Note 1 - Kapitalandele		2020	2019
<u>Associerede virksomheder</u>			
Selskab	Andel		
Partner2 IVS, Gentofte	Pct.		
Kostpris primo	25,00%	250.000	250.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		250.000	250.000
Op-/nedskrivninger primo		21.358	11.240
Resultatandel i året		18.553	10.118
Opskrivninger ultimo		39.911	21.358
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25,00%	289.911	271.358
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt		289.911	271.358
Note 2 - Skat		2020	2019
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		14.696	10.340
		14.696	10.340

NOTER

Note 3 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, ligesom koncernens sambeskattede selskaber hæfter, ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst

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.

Martin Dobel Frederiksen

Som Adm. Direktør
På vegne af MG LitSearch ApS/Klient 497
PID: 9208-2002-2-356010807819
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2021 kl.: 10:51:56
Underskrevet med NemID

NEM ID

Martin Dobel Frederiksen

Som Dirigent
På vegne af MG LitSearch ApS/Klient 497
PID: 9208-2002-2-356010807819
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2021 kl.: 10:53:05
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 5e2d1eb4HSh242671723

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.