

MDanielsen Holding IVS

Mitchellsgade 16, 2. th., 1568 København V

CVR-nr. 39 49 78 40

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. oktober 2021.

Michael Rosengren Danielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for MDanielsen Holding IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 6. oktober 2021

Direktion

Michael Rosengren Danielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i MDanielsen Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for MDanielsen Holding IVS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Grenaa, den 6. oktober 2021

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor
mne35794

Torben Thomsen
registreret revisor
mne5811

Selskabsoplysninger

Selskabet	MDanielsen Holding IVS Mitchellsgade 16, 2. th. 1568 København V
	CVR-nr.: 39 49 78 40
	Stiftet: 18. april 2018
	Hjemsted: Københavns Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021 3. regnskabsår
Direktion	Michael Rosengren Danielsen, Mitchellsgade 16, 02. th., 1568 København V
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S
Dattervirksomhed	Wellbeing Institute ApS, Københavns Kommune

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet har i lighed med tidligere år består af at eje og administrere anpartar samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold for regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5 t.kr. mod -4 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -4 t.kr. mod 36 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttotab	-5.126	-3.700
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	40.000
1 Øvrige finansielle omkostninger	-118	0
Resultat før skat	-5.244	36.300
2 Skat af årets resultat	1.154	0
Årets resultat	-4.090	36.300
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	36.300
Disponeret fra overført resultat	-4.090	0
Disponeret i alt	-4.090	36.300

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	71.956	0
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>71.956</u>	<u>25.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>71.956</u>	<u>25.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	33.853
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	1.154	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.154</u>	<u>33.853</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.154</u>	<u>33.853</u>
Aktiver i alt	<u>73.110</u>	<u>58.853</u>

Balance 30. september

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	1	1
Overført resultat	27.463	31.553
Egenkapital i alt	<u>27.464</u>	<u>31.554</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	367	300
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.330	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	38.449	24.999
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>45.646</u>	<u>27.299</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>45.646</u>	<u>27.299</u>
Passiver i alt	<u>73.110</u>	<u>58.853</u>

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

6 **Eventualposter**

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	1	-4.747	-4.746
Årets overførte overskud eller underskud	0	36.300	36.300
Egenkapital 1. oktober 2020	1	31.553	31.554
Årets overførte overskud eller underskud	0	-4.090	-4.090
	1	27.463	27.464

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	
1. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	118	0	
	118	0	
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	-1.154	0	
	-1.154	0	
	<u>30/9 2021</u>	<u>30/9 2020</u>	
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. oktober 2020	0	0	
Tilgang i årets løb	71.956	0	
Kostpris 30. september 2021	71.956	0	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	71.956	0	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Wellbeing Institute ApS, Københavns Kommune	100 %	89.279	324.127
		89.279	324.127

Noter

	<u>30/9 2021</u>	<u>30/9 2020</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2020	25.000	25.000
Afgang i årets løb	<u>-25.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2021	<u>0</u>	<u>25.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>0</u>	<u>25.000</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke-indregnet skatteaktiv på t.kr. 2.

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med det sambeskattede selskab for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med det sambeskattede selskab for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 35 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MDanielsen Holding IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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 samt 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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