

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

NY MAIA APS

Harreshøjvej 45, Harreshøj

3080 Tikøb

CVR-nr. 40 27 01 24

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 29/6 2022

Mariette Eikemo Thorgaard
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Koncernoversigt	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5-7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	14
Balance pr. 31. december 2021	15-16
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2021	17
Noter	18-20

Sagsnr. 973997

fa/st

Selskab

Ny MAIA ApS
Harreshøjvej 45, Harreshøj
3080 Tikøb

CVR-nummer 40 27 01 24

3. regnskabsår

Hjemsted: Helsingør

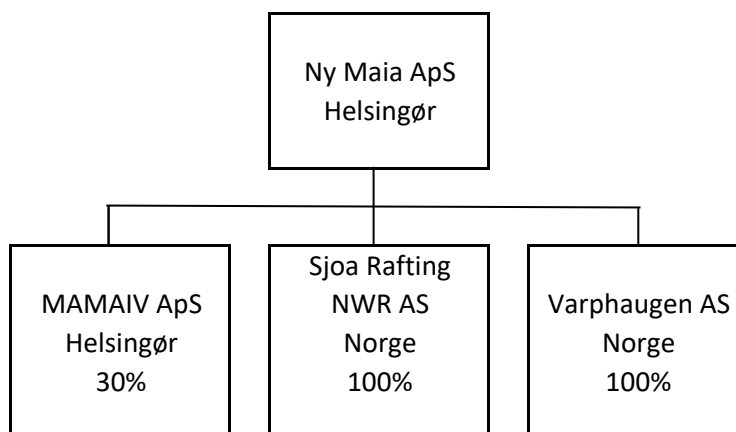
Direktion

Mariette Eikemo Thorgaard

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor
Simon Morthorst statsautoriseret revisor



Væsentligste aktiviteter

Ny MAIA ApS' hovedaktivitet i år er service- og investeringsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter vurderes som værende tilfredsstillende og i overensstemmelse med det forventede resultat for året.

Selskabet er pr. 1. januar 2021 fusioneret med dets 100 % ejede datterselskab Maia Holding ApS med Ny Maia ApS som det fortsættende selskab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2021.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Ny MAIA 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. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tikøb, den 29. juni 2022

I direktionen

Mariette Eikemo Thorgaard
Direktør

Til kapitalejeren i Ny MAIA ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ny MAIA ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 revisors 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 for 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 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.

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 væsentlig 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.

Søborg, den 29. juni 2022

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Flemming Andreasen
statsautoriseret revisor
mne19759

Simon Morthorst
statsautoriseret revisor
mne29383

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

KONCERNINTERNE VIRKSOMHEDSSAMMENLÆGNINGER

Ved koncerninterne virksomhedssammenlægninger og fusioner er sammenlægningsmetoden anvendt, hvorved sammenligningstal og egenkapital tilpasses såfremt væsentligt for årsregnskabet.

I tilknytning til fusionen med Maia Holding ApS pr. 1. januar 2021 er sammenligningstallene tilpasset, i overensstemmelse hermed. Egenkapitalen primo er ikke påvirket, idet fusionen er lodret fusion.

ÆNDRET REGNSKABSOPSTILLING

Med baggrund i selskabets karakter som holding- og investeringsvirksomhed er årsregnskabslovens skemakrav fraveget. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomhed er præsenteret som en del af den primære drift, idet selskabets primære indtægtskabende aktivitet er besiddelse af kapitalandele i tilknyttede virksomhed.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, udbytter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Ny Maia ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Udenlandske tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital er omregnet til danske kroner. Valutakursreguleringer, der opstår ved omregning af de udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved regnskabsårets begyndelse og omregning af årets resultat fra gennemsnitskurs til balancedagens kurs, føres direkte over egenkapitalen.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncern-goodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Afskrivningsperioden er baseret på en vurdering af markedspositionen, indtjeningsprofilen og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskuds-disponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter unoterede aktier og anparter.

Unoterede aktier og anparter er målt til kostpris.

I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

KONCERNREGSKAB

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	23.149.434	1.004.294
Andre eksterne omkostninger	<u>-571.423</u>	<u>-608.561</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	22.578.011	395.733
2		
Andre finansielle indtægter	31.257.097	17.059.529
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-537.315</u>	<u>-582.351</u>
RESULTAT FØR SKAT	53.297.793	16.872.911
3		
Skat af årets resultat	<u>-6.656.496</u>	<u>-3.530.780</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>46.641.297</u></u>	<u><u>13.342.131</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-29.078.255	-1.815.706
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	10.000.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	10.000.000	0
Overført resultat	<u>55.719.552</u>	<u>15.157.837</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>46.641.297</u></u>	<u><u>13.342.131</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	173.477.808	153.761.877
1 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.006.262	0
1 Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.359.414</u>	<u>5.125.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>175.843.484</u>	<u>158.886.877</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>175.843.484</u>	<u>158.886.877</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	14.387.483
Andre tilgodehavender	<u>657.935</u>	<u>47.423.178</u>
TILGODEHAVENDER	<u>657.935</u>	<u>61.810.661</u>
4 VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>192.669.007</u>	<u>143.738.934</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>45.187.019</u>	<u>22.641.151</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>238.513.961</u>	<u>228.190.746</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>414.357.445</u></u>	<u><u>387.077.623</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	77.258.778	107.405.082
Overført resultat	324.363.678	268.644.126
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>10.000.000</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>411.672.456</u>	<u>376.099.208</u>
3 Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.609	138.750
Gæld til tilknyttede virksomheder	8.631	0
3 Selskabsskat	2.198.984	1.862.286
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	36.558	8.631
Anden gæld	<u>329.207</u>	<u>8.968.748</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.684.989</u>	<u>10.978.415</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.684.989</u>	<u>10.978.415</u>
PASSIVER I ALT	<u>414.357.445</u>	<u>387.077.623</u>
5 Personaleomkostninger		
6 Eventualforpligtelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

17

	Virksom- hedskapital	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2020	50.000	108.253.347	253.486.289	5.000.000	366.789.636
Udloddet udbytte				-5.000.000	-5.000.000
Egenkapitalposter i tilknyttede virksomheder		967.441			967.441
Overført via resultatdisponeringen		-1.815.706	15.157.837	0	13.342.131
Egenkapital pr. 1/1 2021	50.000	107.405.082	268.644.126	0	376.099.208
Ekstraordinært udbytte			-10.000.000		-10.000.000
Udloddet udbytte				0	0
Egenkapitalposter i tilknyttede virksomheder		-1.068.049			-1.068.049
Overført via resultatdisponeringen		-29.078.255	65.719.552	10.000.000	46.641.297
Egenkapital pr. 31/12 2021	<u>50.000</u>	<u>77.258.778</u>	<u>324.363.678</u>	<u>10.000.000</u>	<u>411.672.456</u>

1 Anlægsoversigt,
finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	Andre værdis- papirer og kapitalandele	I alt	31/12 2020
Kostpris pr. 1/1 2021	261.623.530	0	5.125.000	266.748.530	254.500.000
Tilgang i året	89.095.500	1.006.262	2.237.406	92.339.168	12.248.530
Afgang i året	-254.500.000	0	-6.002.992	-260.502.992	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2021	96.219.030	1.006.262	1.359.414	98.584.706	266.748.530
Opskrivninger pr. 1/1 2021	796.492	0	0	796.492	0
Årets resultatandel	23.149.434	0	0	23.149.434	796.492
Årets andel af egenkapitalreguleringer	-1.068.049	0	0	-1.068.049	0
Årets opskrivning	56.770.032	0	0	56.770.032	0
Modtaget udbytte i året	-2.820.000	0	0	-2.820.000	0
Opskrivninger, afgang i året	0	0	0	0	0
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2021	76.827.909	0	0	76.827.909	796.492
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2021	-108.658.145	0	0	-108.658.145	-109.833.388
Årets resultatandel	0	0	0	0	207.802
Årets andel af egenkapitalreguleringer	0	0	0	0	967.441
Årets opskrivning	0	0	0	0	0
Kursregulering i året	454.546	0	0	454.546	0
Af- og nedskrivninger, afgang i året	108.634.468	0	0	108.634.468	0
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2021	430.869	0	0	430.869	-108.658.145
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2021	173.477.808	1.006.262	1.359.414	175.843.484	158.886.877

1 Finansielle
anlægsaktiver, fortsat

<u>Tilknyttede virksomheder:</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Sjoa Rafting NWR AS, Norge	100%	-834.763	1.253.645
Varphaugen AS, Norge	100%	209.419	6.471.902
MAMAIV ApS, Helsingør	30%	79.249.259	552.507.537
I ALT		<u>78.623.915</u>	<u>560.233.084</u>

2 Andre finansielle indtægter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	6.262	166.988
Finansielle indtægter i øvrigt	<u>31.250.835</u>	<u>16.892.541</u>
I ALT	<u>31.257.097</u>	<u>17.059.529</u>

3 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelsen</u>	<u>2020</u>
Skyldig pr. 1/1 2021	1.862.286			
Betalt vedr. tidligere år	-1.862.286			
Betalt acontoskat	-4.152.000			
Skat af årets resultat	6.656.496	0	6.656.496	3.530.780
Udbytteskat	<u>-268.954</u>			
SKYLDIG PR. 31/12 2021	<u>2.235.542</u>	<u>0</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>6.656.496</u>	<u>3.530.780</u>

4 Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser

Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	21.572.560
Dagsværdi pr. 31/12 2021	159.422.846

Obligationer og obligationsbaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	-464.844
Dagsværdi pr. 31/12 2021	33.246.161

5 Personaleomkostninger

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår som deltager i en kapitalfond, hvor selskabet er forpligtet til at foretage samlet kapitaltilførsel på i alt t.DKK 5.125. Selskabet har pr. 31. december 2021 investeret t.DKK 2.237. Det resterende forpligtelse til at tilføre kapital udgør t.DKK 2.888.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter subsidiært og pro rata med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mariette Eikemo Thorgaard

Direktør

Serienummer: 7f8af951-33dd-4ee3-aae2-f868d2f6f0f6

IP: 87.116.xxx.xxx

2022-06-30 12:39:43 UTC



Flemming Andreasen

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1246528237452

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-06-30 12:49:48 UTC



Simon Morthorst

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:58129611

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-06-30 12:56:19 UTC



Mariette Eikemo Thorgaard

Dirigent

Serienummer: 7f8af951-33dd-4ee3-aae2-f868d2f6f0f6

IP: 87.116.xxx.xxx

2022-06-30 13:55:57 UTC



Penneo dokumentnøgle: JXSIQ-4HOHE-ADEF5-7IFTI-Z6IDP-X34AU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>