

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Holding MA ApS

Harløsevej 234A, 3400 Hillerød

CVR-nr. 41 10 61 07

Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 23/8 2022.

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Mie Andreasen", written over a horizontal line.

Dirigent

Mie Andreasen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2021/22.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022 for Holding MA ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hillerød, den 23. august 2022

Direktion



Mie Andreasen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Holding MA ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holding MA ApS for 2021/22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 23. august 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Resultat af kapitalandele

Kapitalandele medregnes med forholdsmæssig andel af kapitalinteressers resultat efter skat.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

Den samlede nettoopskrivning i associeret virksomhed henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af kapitalinteresser aktiveres som koncern-goodwill.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 10 år. Der reguleres til forventet værdi såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er endvidere reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

Note		2021/2022	2020/2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-64.291	-42.570
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-850	-737
	Resultat før finansiering	-65.141	-43.307
2	Resultat af kapitalandele	159.138	147.210
	Renteindtægter	1.926	526.669
	Renteudgifter	-512.198	-8.144
	Resultat før skat	-416.275	622.428
3	Beregnete skatter	0	-105.116
	Årets resultat	<u>-416.275</u>	<u>517.312</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-575.413	-29.898
	Udbytte	0	400.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	159.138	147.210
		<u>-416.275</u>	<u>517.312</u>

Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i kapitalinteresser	1.963.554	2.304.416
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.963.554</u>	<u>2.304.416</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>1.963.554</u>	<u>2.304.416</u>
	Tilgodehavende skat	28.000	0
	Andre tilgodehavender	2.076	885
	Tilgodehavender i alt	<u>30.076</u>	<u>885</u>
4	Andre værdipapirer	1.388.535	1.909.971
	Værdipapirer i alt	<u>1.388.535</u>	<u>1.909.971</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.666</u>	<u>73.320</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.421.277</u>	<u>1.984.176</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.384.831</u></u>	<u><u>4.288.592</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	40.000	40.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.898.554	2.239.416
	Overført til næste år	1.424.987	1.500.400
	Afsat udbytte	0	400.000
	Egenkapital i alt	<u>3.363.541</u>	<u>4.179.816</u>
3	Skyldig selskabsskat	0	105.116
	Gæld til anpartshaver	11.367	0
	Anden gæld	9.923	3.660
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>21.290</u>	<u>108.776</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>21.290</u>	<u>108.776</u>
	Passiver i alt	<u>3.384.831</u>	<u>4.288.592</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Andre personaleudgifter	850	737
	<u>850</u>	<u>737</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Anlægsaktiver		Kap. andele
	Koncern- goodwill	i kapital interesser
	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2021	2.028.388	65.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2022	<u>2.028.388</u>	<u>65.000</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2021	405.676	0
Afskrivninger i året	202.838	0
Afskrivninger pr. 30/6 2022	<u>608.514</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2021	0	616.704
Årets resultat	0	361.976
Koncerngoodwill	0	0
Udloddet udbytte	0	-500.000
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2022	<u>0</u>	<u>478.680</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2022	<u>1.419.874</u>	<u>543.680</u>

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	105.116
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>105.116</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>0</u>	 <u>0</u>
 4 Oplysninger om dagsværdi		 Børsnoterede værdipapirer
Dagsværdi ultimo		1.388.535
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>-511.707</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.