

Madvik Holding ApS

Strandmældevej 13, Strøby Egede

4600 Køge

(CVR-nr. 41 28 22 82)

Årsrapport for 2021

Regnskabsperiode 1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. april 2022

Martin Heine Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

2

Selskabet Madvik Holding ApS
Strandmældevej 13, Strøby Egede
4600 Køge

CVR-nr.: 41 28 22 82
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Direktion Martin Heine Sørensen

Datterselskab Madvik Invest ApS

Ledespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Madvik Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 11. april 2022

Direktion

Martin Heine Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i Madvik Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Madvik Holding ApS for 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, som ledelsen 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.

Køge, den 11. april 2022

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92

Brian Hildskov Hansen
statsautoriseret revisor
mne31474

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Madvik Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Som følge af ændringen i definitionen af begrebet "kapitalinteresser", benævnes poster vedr. "associerede virksomheder" som "kapitalinteresser".

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Praksisændringen medfører kun ændring i præsentationen af regnskabsposten pr. 31. december 2020 og har således ingen talmæssig virkning.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

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 værdipapirer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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.

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 som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser eller tilgodehavender. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Værdipapirer (finansielle anlægsaktiver)

Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kostpris eller lavere nettorealisationsværdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheder og kapitalinteressers resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser 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 og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

7

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

8

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Bruttotab	-4.521	-7.112
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-30.768	0
Indtægter kapitalandele i kapitalinteresser	789.201	574.750
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	3.290	0
3 Andre finansielle indtægter	173.526	0
4 Andre finansielle omkostninger	-19.371	-21.726
Resultat før skat	911.357	545.912
5 Skat af årets resultat	-15.272	6.099
ÅRETS RESULTAT	896.085	552.011
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-241.567	74.750
Overført resultat	1.023.252	364.261
Anvendelse i alt	896.085	552.011

Balance pr. 31. december

9

AKTIVER

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.232	40.000
Kapitalinteresser	7.391.976	7.602.775
6 Værdipapirer	0	316.709
Finansielle anlægsaktiver i alt	7.401.208	7.959.484
ANLÆGSAKTIVER I ALT	7.401.208	7.959.484
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	94.116	50.000
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	786.206	200.000
Selskabsskat	365	0
Udskudt skatteaktiv	0	6.099
Tilgodehavender i alt	880.687	256.099
6 Værdipapirer	326.319	32.720
Likvide beholdninger	146.807	40.342
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.353.813	329.161
AKTIVER I ALT	8.755.021	8.288.645

Balance pr. 31. december

10

PASSIVER

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Selskabskapital	40.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	4.123.066	4.364.633
Overført resultat	4.475.055	3.451.803
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>8.752.521</u>	<u>7.969.436</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.500
Anden gæld	0	316.709
Kortfristet gæld i alt	<u>2.500</u>	<u>319.209</u>
GÆLD I ALT	<u>2.500</u>	<u>319.209</u>
PASSIVER I ALT	<u>8.755.021</u>	<u>8.288.645</u>

- 1 Selskabets væsentligste aktiviteter
- 7 Eventualposter
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
1 Selskabets væsentligste aktiviteter		
Virksomhedens formål er at eje og besidde kapitalandele i andre kapitalselskaber samt dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.		
2 Personaleomkostninger		
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.		
3 Finansielle indtægter		
Årets dagsværdiregulering på børsnoterede værdipapirer	60.460	0
Øvrige finansielle indtægter	113.066	0
	173.526	0
4 Finansielle omkostninger		
Årets dagsværdiregulering på børsnoterede værdipapirer	13.651	21.296
Øvrige finansielle omkostninger	5.720	430
	19.371	21.726
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	9.173	0
Årets regulering af udskudt skat	6.099	-6.099
	15.272	-6.099
6 Værdipapirer	Noterede	Unoterede
Dagsværdi primo	32.720	316.709
Årets dagsværdiregulering	46.809	0
Dagsværdi ultimo	326.319	0

<u>Note</u>	<u>2021</u> <u>kr.</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>
-------------	---------------------------	---------------------------

7 Eventualposter

Sambeskatning

Madvik Holding ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selskabets anparter i kapitalinteresser til sikkerhed for tilknyttede virksomheders engagement med kreditinstitut.

PENNEO

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

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

Martin Heine Sørensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-137504771950

IP: 5.103.xxx.xxx

2022-04-11 14:44:41 UTC

NEM ID 

Brian Hildskov Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Addere Revision statsautoriseret revisi...

Serienummer: CVR:34589992-RID:54576253

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-04-11 17:22:11 UTC

NEM ID 

Martin Heine Sørensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-137504771950

IP: 5.103.xxx.xxx

2022-04-12 06:31:52 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AOJ3G-85PXL-JLN28-EN3TF-UT68E-Y2EAH

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>