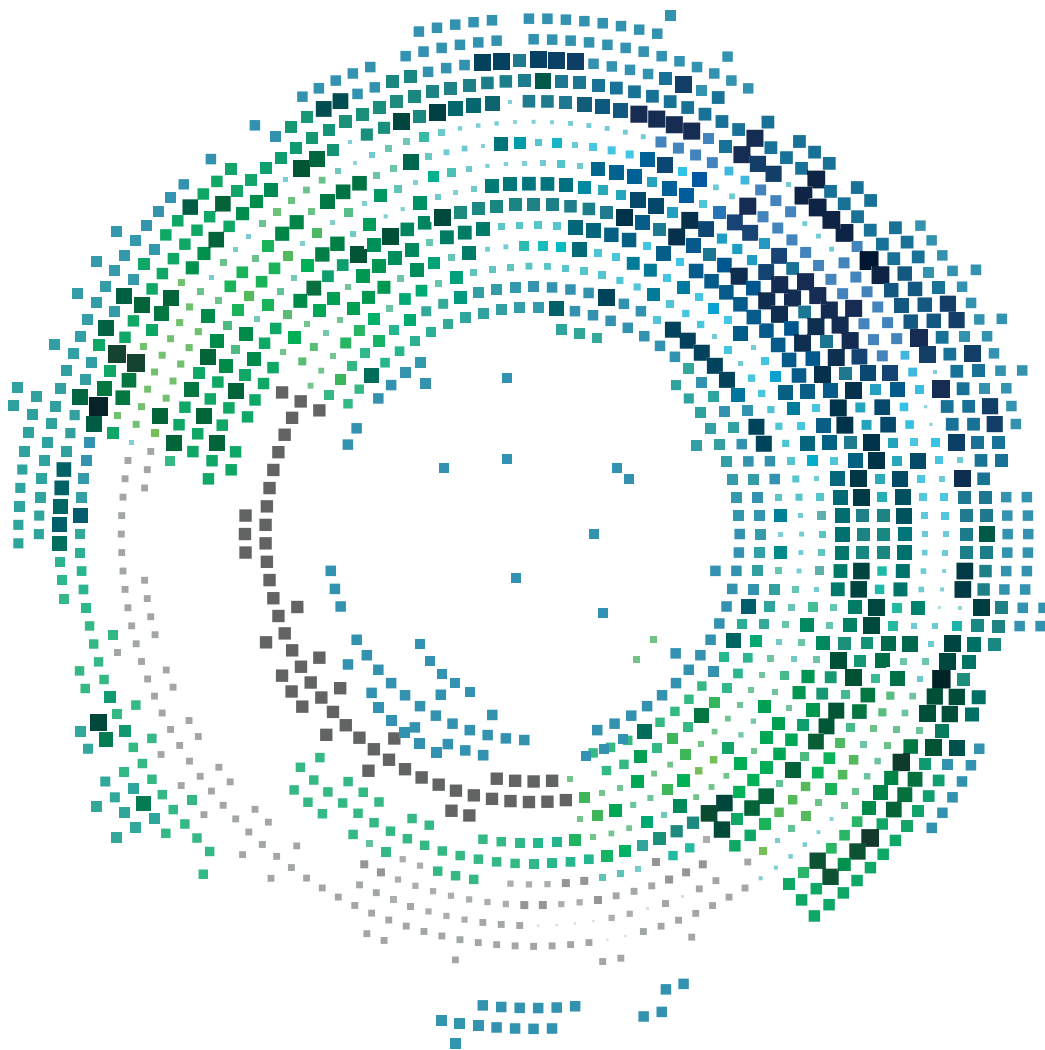




Matke Holding ApS

Høm Møllevvej 22
4100 Ringsted
CVR-nr. 26797640

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
06.05.2022

Keld Egelund
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2021	7
Balance pr. 31.12.2021	8
Egenkapitalopgørelse for 2021	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Matke Holding ApS

Høm Møllevej 22

4100 Ringsted

CVR-nr.: 26797640

Hjemsted: Ringsted

Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Direktion

Keld Egelund, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for Matke Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 06.05.2022

Direktion

Keld Egelund

direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Matke Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Matke Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Ringsted, den 06.05.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Stine Eva Grothen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne29431

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet er holdingselskab for datterselskaber og associerede selskaber.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2021 viser et overskud på 37.690 t.kr. Årets resultat er tilfredsstillende.

Selskabet har ikke i væsentlig grad været påvirket af covid-19 i indeværende år.

For det kommende år forventes et fortsat positivt resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet er som resten af samfundet påvirket af krigen i Ukraine. Det er i skrivende stund forbundet med usikkerhed at skønne over den langsigtede økonomiske effekt af krigen i Ukraine. Herudover er der ikke efter balancedagen indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		(80.570)	(93.463)
Personaleomkostninger	2	(616.802)	(644.217)
Driftsresultat		(697.372)	(737.680)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		7.940.379	156.229
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		30.250.901	17.216.118
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		1.020	0
Andre finansielle indtægter	3	259.482	923.779
Andre finansielle omkostninger	4	(64.131)	(82.153)
Resultat før skat		37.690.279	17.476.293
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		37.690.279	17.476.293
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		600.000	600.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		600.000	1.000.000
Overført resultat		36.490.279	15.876.293
Resultatdisponering		37.690.279	17.476.293

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		37.044.400	26.394.780
Kapitalandele i associerede virksomheder		59.115.664	28.864.763
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		950.000	950.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		145.113	146.508
Andre tilgodehavender		1.521.600	1.507.951
Finansielle aktiver	5	98.776.777	57.864.002
Anlægsaktiver		98.776.777	57.864.002
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.518.426	1.106.254
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		50.000	0
Andre tilgodehavender		899.000	923.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		3.153	341
Tilgodehavender		2.470.579	2.029.595
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.587.162	2.925.258
Værdipapirer og kapitalandele		1.587.162	2.925.258
Likvide beholdninger		1.231.760	2.542.685
Omsætningsaktiver		5.289.501	7.497.538
Aktiver		104.066.278	65.361.540

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		91.468.062	51.157.977
Overført overskud eller underskud		11.582.981	12.693.546
Forslag til udbytte for regnskabsåret		600.000	600.000
Egenkapital		103.776.043	64.576.523
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.500	39.436
Gæld til tilknyttede virksomheder		213.868	658.245
Anden gæld		43.867	87.336
Kortfristede gældsforpligtelser		290.235	785.017
Gældsforpligtelser		290.235	785.017
Passiver		104.066.278	65.361.540
Begivenheder efter balancedagen	1		
Eventualaktiver	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	51.157.977	12.693.546	600.000	64.576.523
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(600.000)	(600.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(600.000)	0	(600.000)
Øvrige egenkapitalposter	0	2.709.241	0	0	2.709.241
Overført til reserver	0	9.564	(9.564)	0	0
Årets resultat	0	37.591.280	(501.001)	600.000	37.690.279
Egenkapital ultimo	125.000	91.468.062	11.582.981	600.000	103.776.043

Noter

1 Begivenheder efter balancedagen

Selskabet er som resten af samfundet påvirket af krigen i Ukraine. Det er i skrivende stund forbundet med usikkerhed at skønne over den langsigtede økonomiske effekt af krigen i Ukraine. Herudover er der ikke efter balancedagen indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

2 Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Gager og lønninger	597.728	617.486
Andre omkostninger til social sikring	16.974	19.241
Andre personaleomkostninger	2.100	7.490
	616.802	644.217
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	2	2

3 Andre finansielle indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	29.902	74.841
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	45.000	367.267
Renteindtægter i øvrigt	25.507	4.142
Dagsværdireguleringer	159.073	477.529
	259.482	923.779

4 Andre finansielle omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	5.623	8.893
Renteomkostninger i øvrigt	8.499	12.566
Dagsværdireguleringer	50.009	60.694
	64.131	82.153

5 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Tilgode- havender hos associerede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
Kostpris primo	2.742.002	1.350.000	950.000	200.000	1.507.951
Tilgange	0	0	0	0	13.649
Kostpris ultimo	2.742.002	1.350.000	950.000	200.000	1.521.600
Opskrivninger primo	23.652.778	27.514.763	0	0	0
Andel af årets resultat	7.940.379	30.250.901	0	0	0
Andre reguleringer	2.709.241	0	0	0	0
Opskrivninger ultimo	34.302.398	57.765.664	0	0	0
Nedskrivninger primo	0	0	0	(53.492)	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	(1.395)	0
Nedskrivninger ultimo	0	0	0	(54.887)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.044.400	59.115.664	950.000	145.113	1.521.600

Kapitalandele i dattervirksomheder	Hjemsted	Retsform
Matke Ejendomme ApS	Ringsted	ApS
Lokalavisselskabet A/S	Bornholm	A/S
Materialisten Blåvand ApS	Holstebro	ApS

Kapitalandele i associerede virksomheder	Hjemsted	Retsform
Ejd. selskabet Strandlodsvej 6-10 A/S	København	A/S
Mr. Thestrup Ringsted ApS	Ringsted	ApS
Mr. Thestrup ApS (Haslev)	Faxe	ApS
Banken Bornholm ApS	Bornholm	ApS

6 Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på 4.656 t.kr., som følge af skattemæssige underskud. Aktivt er ikke indregnet, da der er usikkerhed om fremtidigt anvendelsestidspunkt.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Matke Invest Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution over for tilknyttede og associerede virksomheders bankgæld med en restgæld på 0 t.kr. mod 0 t.kr. for 2020.

Herudover omfatter selvskyldnerkautionen tilknyttede og associerede virksomheders prioritetsgæld med en restgæld på 137.213 t.kr. mod 134.899 t.kr. for 2020.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter kontorholdsomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsमæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil medføre tab, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsमæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil medføre tab, indregnes en hensat

forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavende og skyldig sambeskatningsbidrag

Aktuelle skyldige sambeskatningsbidrag eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat. Ved skattemæssige underskud indregnes kun tilgodehavende sambeskatningsbidrag, hvis underskuddet forventes udnyttet i sambeskatningen.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.