

MCS Invest Fond 1 K/S

Nordensvej 1, 7000 Fredericia

CVR-nr. 36 46 46 90

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 28. maj 2021

Henrik Hildebrandt
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for MCS Invest Fond 1 K/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 28. maj 2021

Direktion

Henrik Hildebrandt

Bestyrelse

Steen Samuelsen
Formand

Henrik Hildebrandt

Mogens Sværke Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i MCS Invest Fond 1 K/S

Vi har opstillet årsregnskabet for MCS Invest Fond 1 K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 28. maj 2021

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Morten Schwensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32172

Selskabsoplysninger

Selskabet	MCS Invest Fond 1 K/S Nordensvej 1 7000 Fredericia CVR-nr.: 36 46 46 90 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020 Stiftet: 15. december 2014 Hjemsted: Fredericia
Bestyrelse	Steen Samuelson, formand Henrik Hildebrandt Mogens Sværke Johansen
Direktion	Henrik Hildebrandt
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at generere afkast til kommanditisterne ved investering i unoterede selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 39.745, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 3.516.679.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttotab		-15.000	-51.850
Finansielle indtægter	1	63.204	62.669
Finansielle omkostninger		-8.459	-8.809
Resultat før skat		39.745	2.010
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		39.745	2.010
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		39.745	2.010
		39.745	2.010

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	1.951.784	1.951.784
Finansielle anlægsaktiver		1.951.784	1.951.784
Anlægsaktiver i alt		1.951.784	1.951.784
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.635.800	1.580.096
Tilgodehavender		1.635.800	1.580.096
Omsætningsaktiver i alt		1.635.800	1.580.096
Aktiver i alt		3.587.584	3.531.880

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		10.750.000	10.750.000
Ikke indbetalt virksomhedskapital		-7.275.076	-7.275.076
Indbetalt virksomhedskapital		3.474.924	3.474.924
Overført resultat		41.755	2.010
Egenkapital		3.516.679	3.476.934
Anden gæld		70.905	54.946
Kortfristede gældsforpligtelser		70.905	54.946
Gældsforpligtelser i alt		70.905	54.946
Passiver i alt		3.587.584	3.531.880

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital kr.	Ikke indbetalt virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar	10.750.000	-7.275.076	2.010	3.476.934
Årets resultat	0	0	39.745	39.745
Egenkapital 31. december	10.750.000	-7.275.076	41.755	3.516.679

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	63.204	62.669
	63.204	62.669
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	4.498.875	4.498.875
Kostpris 31. december	4.498.875	4.498.875
Værdireguleringer 1. januar	-2.547.091	-2.547.091
Værdireguleringer 31. december	-2.547.091	-2.547.091
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.951.784	1.951.784

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
MCS Invest Fond 1 Holding ApS	Fredericia	100%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MCS Invest Fond 1 K/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og 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 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.