

Nordica Capital Partners A/S

Strandvejen 184, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 59 61 43 12

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2022.

Flemming Heegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Nordica Capital Partners A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 16. juni 2022

Direktion

Mogens Ullerup Kjær

Bestyrelse

Mogens Ullerup Kjær

Flemming Heegaard

Annemette Kjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Nordica Capital Partners A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordica Capital Partners A/S 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 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 revisorers 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 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 er 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 den 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 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.

København, den 16. juni 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Morten Grønbek

statsautoriseret revisor
mne34491

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nordica Capital Partners A/S
Strandvejen 184
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 59 61 43 12
Stiftet: 3. januar 1977
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Mogens Ullerup Kjær
Flemming Heegaard
Annemette Kjær

Direktion

Mogens Ullerup Kjær

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Nordica Capital Partners A/S investerer primært via datterselskaber i etablerede erhvervsvirksomheder, der har kapitalbehov for gennemførelse af vækstplaner.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 37,0 mio. kr. mod 33,9 mio. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordica Capital Partners A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Udenlandske tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for måneden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser og ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen i dagsværdireserven. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt udbytter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Nordica Capital Partners A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Bruttotab	-18.750	-19
1 Personaleomkostninger	0	0
Andre driftsomkostninger	-870.576	0
Driftsresultat	-889.326	-19
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	33.906.038	33.366
2 Andre finansielle indtægter	5.572.215	3.603
3 Øvrige finansielle omkostninger	-687.892	-2.947
Resultat før skat	37.901.035	34.003
4 Skat af årets resultat	-878.858	-140
Årets resultat	37.022.177	33.863
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	25.867.266	41.880
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000
Overføres til overført resultat	11.154.911	0
Disponeret fra overført resultat	0	-10.017
Disponeret i alt	37.022.177	33.863

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	2021 kr.	2020 t.kr.
Anlægsaktiver		
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	194.514.515	147.228
6 Andre tilgodehavender	43.007.305	49.251
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>237.521.820</u>	<u>196.479</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>237.521.820</u>	<u>196.479</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	32.753.171	35.817
Tilgodehavende selskabsskat	154.553	655
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	126
Andre tilgodehavender	5.141.488	11.050
Tilgodehavender i alt	<u>38.049.212</u>	<u>47.648</u>
Andre værdipapirer	33.562.934	28.841
Værdipapirer i alt	<u>33.562.934</u>	<u>28.841</u>
Likvide beholdninger	<u>4.963.147</u>	<u>2.339</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>76.575.293</u>	<u>78.828</u>
Aktiver i alt	<u>314.097.113</u>	<u>275.307</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	2021 kr.	2020 t.kr.
Egenkapital		
Selskabskapital	500.000	500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	124.516.037	103.885
Overført resultat	144.299.360	133.144
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.000
Egenkapital i alt	269.315.397	239.529
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	6.800.000	6.800
7 Langfristede gældsforpligtelser i alt	6.800.000	6.800
7 Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til pengeinstitutter	854	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	37.082.004	28.026
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	878.858	921
Anden gæld	20.000	31
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	37.981.716	28.978
Gældsforpligtelser i alt	44.781.716	35.778
Passiver i alt	314.097.113	275.307

8 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	62.004.789	141.469.777	2.000.000	205.974.566
Kapitalbevægelser, tilknyttede					
virksomheder	0	0	1.691.642	0	1.691.642
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Resultatandel	0	41.879.772	-10.016.970	2.000.000	33.862.802
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	103.884.561	133.144.449	2.000.000	239.529.010
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Resultatandel	0	25.867.266	11.154.911	0	37.022.177
Kapitalbevægelser	0	-5.235.790	0	0	-5.235.790
	500.000	124.516.037	144.299.360	0	269.315.397

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
Selskabet har i regnskabsåret (2020: kr. 0) ikke udbetalt løn.		
2. Andre finansielle indtægter		
Renter, obligationer	1.182.633	1.636
Renter, tilknyttede virksomheder	1.908.213	925
Renter, gældsbreve	104.923	781
Øvrige finansielle indtægter	26.094	0
Kursgevinst, værdipapirer til dagsværdi	1.307.033	0
Vedhængende rente	218.033	0
Kapitalforvaltningsgebyr	72.395	32
Udbytte porteføljeaktier	302.512	229
Kursregulering af værdipapirer til dagsværdi	450.202	0
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	177	0
	5.572.215	3.603
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	447.418	66
Andre finansielle omkostninger	240.474	2.881
	687.892	2.947
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	878.858	140
	878.858	140

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 t.kr.
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2021	43.342.552	43.343
Tilgang i årets løb	31.255.926	0
Afgang i årets løb	-4.600.000	0
Kostpris 31. december 2021	69.998.478	43.343
Opskrivninger 1. januar 2021	98.662.730	62.005
Korrektion af tidligere opskrivning	-3.267.298	0
Årets resultat	33.906.038	33.366
Udbytte	-14.250.000	0
Koncerntilskud	3.300.000	1.600
Kapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder	3.964.210	1.692
Opskrivninger 31. december 2021	122.315.680	98.663
Modregnet i tilgodehavender	2.200.357	5.222
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	2.200.357	5.222
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	194.514.515	147.228
I regnskabsposten indgår goodwill med	2.022.400	0
I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med	2.022.400	0

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Nordica Capital Partners A/S kr.
Nordica Invest XI ApS, 2920 Charlottenlund	100 %	22.743.515	11.699.150	22.743.515
Nordica Invest XIII ApS, 2920 Charlottenlund	100 %	160.768.236	39.897.716	162.790.636
Nordica Properties A/S, 2920 Charlottenlund	100 %	4.366.909	138.145	4.366.909
Nordica Management A/S, 2920 Charlottenlund	100 %	3.240.943	-1.669.416	3.240.943
Nordica Private Equity A/S, 2920 Charlottenlund	100 %	-2.200.357	-14.470.564	0
Nordica Invest XIV ApS, 2920 Charlottenlund	100 %	40.000	0	40.000
C&M Restaurants ApS, 5610 Assens	80 %	572.119	-2.113.814	457.694

Noter

			31/12 2021 kr.	31/12 2020 t.kr.
Hotelselskabet Assens ApS, 5610				
Assens	100 %	874.818	2.058	874.818
Logic Group A/S,	%	0	0	0
		<u>190.406.183</u>	<u>33.483.275</u>	<u>194.514.515</u>
6. Andre tilgodehavender				
Kostpris 1. januar 2021			49.251.287	0
Tilgang i årets løb			0	49.251
Afgang i årets løb			<u>-6.243.982</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021			43.007.305	49.251
Nedskrivninger 1. januar 2021			0	0
Nedskrivninger 31. december 2021			0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021			43.007.305	49.251
Der specificeres således:				
Andre tilgodehavender			43.007.305	49.251
			<u>43.007.305</u>	<u>49.251</u>
7. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 31/12 2021 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 31/12 2021 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Anden gæld	<u>6.800.000</u>	<u>0</u>	<u>6.800.000</u>	<u>-6.800.000</u>
	6.800.000	0	6.800.000	-6.800.000

Noter

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for banklån i Mogens Kjær A/S, med op til 30.000 t.kr. Mogens Kjær A/S' bankgæld udgør pr. 31. december 2021 i alt 65.000 t.kr. Derudover har selskabet kautioneret for alt mellemværende mellem Ringkjøbing Landbobank og Logic Group A/S med op til 2.500 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

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.”

Flemming Heegaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:19782042-RID:1300436304925

IP: 130.185.xxx.xxx

2022-06-16 11:25:52 UTC

NEM ID 

Mogens Ullerup Kjær

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-409374785370

IP: 83.94.xxx.xxx

2022-06-16 12:07:42 UTC

NEM ID 

Mogens Ullerup Kjær

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-409374785370

IP: 83.94.xxx.xxx

2022-06-16 12:07:42 UTC

NEM ID 

Annemette Kjær

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-156384199992

IP: 83.94.xxx.xxx

2022-06-16 12:14:25 UTC

NEM ID 

Morten Grønbek

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:22450139

IP: 62.243.xxx.xxx

2022-06-16 12:37:30 UTC

NEM ID 

Flemming Heegaard

Dirigent

Serienummer: CVR:19782042-RID:1300436304925

IP: 130.185.xxx.xxx

2022-06-16 12:38:45 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BFV85-XU86O-LXM54-YGEZM-CA02F-U0EFZ

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 tidsstempet 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>