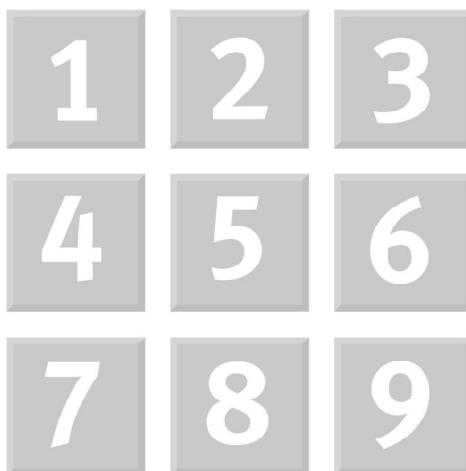


Merlot Holding ApS

Lærke Allé 15
2635 Ishøj

CVR-nr. 34 48 37 36



Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. juni 2022

Inge Kobbernagel
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendte revisorer

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	7
Balance pr. 31. december 2021	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Merlot Holding ApS
Lærke Allé 15
2635 Ishøj

CVR-nr.: 34 48 37 36

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 13. april 2012

Hjemsted: Ishøj

Direktion

Inge Kobbernagel, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE P/S
Godkendte revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Ishøj, den 24. juni 2022

Direktion

Inge Kobbernagel
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Merlot Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Merlot Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

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

Hillerød, den 24. juni 2022

DØSSING & PARTNERE P/S
Godkendte revisorer
CVR-nr. 42 49 17 48

Dennis Skovby
Statsautoriseret Revisor
MNE-nr. mne46254

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er forvaltning af likvider og sikre værdipapirer og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 40.128, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.976.379.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Merlot Holding ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og tilvalg for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

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 balance-dagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 -tab vedrørende værdipapirer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

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.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer består af investeringsbeviser som måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		-11.600	-25.335
Bruttoresultat		-11.600	-25.335
Finansielle indtægter	1	66.353	53.759
Finansielle omkostninger	2	-2.783	-1.217
Resultat før skat		51.970	27.207
Skat af årets resultat	3	-11.842	-6.124
Årets resultat		40.128	21.083
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		57.200	56.500
Overført resultat		-17.072	-35.417
		40.128	21.083

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender	4	1.322.277	1.290.364
Finansielle anlægsaktiver		1.322.277	1.290.364
Anlægsaktiver i alt		1.322.277	1.290.364
Værdipapirer	5	490.073	455.633
Værdipapirer		490.073	455.633
Likvide beholdninger		189.193	303.300
Omsætningsaktiver i alt		679.266	758.933
Aktiver i alt		2.001.543	2.049.297

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.839.179	1.856.251
Foreslået udbytte for regnskabsåret		57.200	56.500
Egenkapital		1.976.379	1.992.751
Kreditinstitutter		13	13
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld		15.151	46.533
Kortfristede gældsforpligtelser		25.164	56.546
Gældsforpligtelser i alt		25.164	56.546
Passiver i alt		2.001.543	2.049.297

Noter

	2021 kr.	2020 kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	66.353	53.759
	66.353	53.759
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.783	1.217
	2.783	1.217
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	11.842	6.159
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-35
	11.842	6.124
4 Finansielle anlægsaktiver		
		Andre tilgode- havender
Kostpris 1. januar 2021		1.290.364
Tilgang i årets løb		31.913
Kostpris 31. december 2021		1.322.277
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		1.322.277

Der er stillet ansvarlig lånekapital kr. 600.000 overfor Merlot Tours ApS cvr. nr. 33767994, til sikkerhed for rejsegarantifonden.

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
5 Oplysning om dagsværdi		

Dagsværdien af investeringsbeviser ultimo udgør kr. 490.073. Indeværende års ændringer i dagsværdien er indregnet i resultatsopgørelsen med urealiseret kursgevinst på kr. 34.440.

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.”

Inge Kobbernagel (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-047582224725

IP: 62.107.xxx.xxx

2022-06-29 13:00:13 UTC

NEM ID 

Dennis Skovby (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:42491748-RID:34068359

IP: 195.225.xxx.xxx

2022-06-29 13:02:07 UTC

NEM ID 

Inge Kobbernagel (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-047582224725

IP: 62.107.xxx.xxx

2022-06-29 14:15:09 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 11X46-QNWMF-Z5NXQ-0X82N-WT8E0-5ZF4L

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 tidsstempelt 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>