

MORTENSEN HOLDING, HØRSHOLM ApS

CVR-nr.: 26994977

Vegavej 1
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/02/2022

Michael Mortensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MORTENSEN HOLDING, HØRSHOLM ApS
Vegavejl
3100Hornbæk

CVR-nr: 26994977
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Revisor F I Revision
Bækkeskovvej5
2665Vallensbæk Strand
DKDanmark
CVR-nr: 12576986
P-enhed: 1000409985

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for MORTENSEN HOLDING, HØRSHOLM ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hornbæk , den 24/01/2022

Direktion

Michael Krongaard Mortensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Mortensen Holding, Hørsholm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mortensen Holding, Hørsholm ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Vallensbæk Strand, 24/01/2022

Flemming Israelsen ,mne2503
Registreret Revisor
F I Revision
CVR:12576986

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at eje aktier eller anparter i andre virksomheder og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets drift har givet et overskud på t.kr. 11.254 i regnskabsåret, hvilket er tilfredsstillende. Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der påvirker vurderingen af årsregnskabet for 2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling:

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 måling aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen:

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultat efter skat.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen, med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, realiserede og urealiserede kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen.

Udbytter fra andre kapitalandel indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Balancen:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes 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 efter fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, der vurderes som uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi's metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter opført under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger mv.

Egenkapital:

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter under gældsforpligtelser, omfatter forudfaktureret omsætning samt periodiserede omkostninger, såsom forsikringer m.v.

Hensættelse til udskudt skat:

Hensættelse til udskudt skat indregnes under hensatte forpligtelser. Den udskudte skat opgøres på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser:

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Nettoomsætning		0	50.000
Andre eksterne omkostninger		-35.702	-14.900
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresse	1	10.741.565	1.816.088
Bruttoresultat		10.705.863	1.851.188
Resultat af ordinær primær drift		10.705.863	1.851.188
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		5.300	4.472
Andre finansielle indtægter		567.147	8.120
Andre finansielle omkostninger		-24.353	-3.596
Ordinært resultat før skat		11.253.957	1.860.184
Skat af årets resultat	2	0	7.084
Årets resultat		11.253.957	1.867.268
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	700.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-2.301.814	1.516.088
Ekstraordinære uddelinger		2.040.000	175.000
Overført resultat		11.215.771	-523.820
I alt		11.253.957	1.867.268

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		64.808	63.209
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	2.553.413
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.474.080	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	11.538.888	2.616.622
Anlægsaktiver i alt		11.538.888	2.616.622
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		183.164	186.705
Andre tilgodehavender		0	2.889
Periodeafgrænsningsposter		0	31.250
Tilgodehavender i alt		183.164	220.844
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	214.920
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	214.920
Likvide beholdninger		404.077	559.790
Omsætningsaktiver i alt		587.241	995.554
AKTIVER I ALT		12.126.129	3.612.176

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		24.808	2.326.622
Overført resultat		11.238.509	22.738
Forslag til udbytte		300.000	700.000
Egenkapital i alt		12.063.317	3.549.360
Gæld til banker		0	4
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		47.812	47.812
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		62.812	62.816
Gældsforpligtelser i alt		62.812	62.816
PASSIVER I ALT		12.126.129	3.612.176

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	2.326.622	22.738	700.000	3.549.360
Betalt udbytte	0	0	0	-2.740.000	-2.740.000
Årets resultat	0	-2.301.814	11.215.771	2.340.000	11.253.957
Egenkapital, ultimo	500.000	24.808	11.238.509	300.000	12.063.317

Selskabskapitalen består af anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresse

	2021 kr.	2020 kr.
Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder	1.599	23.209
Andel af resultat efter skat, associerede virksomheder	0	1.792.879
Avance ved salg af kapitalandel associerede virksomheder	10.739.966	0
	10.741.565	1.816.088

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	0	7.084
Ændring af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	7.084

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	40.000	854.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	-854.000
Kostpris ultimo	40.000	0
Værdireguleringer:		
Samlede værdireguleringer primo	23.209	1.699.413
Andel i årets resultat	1.599	0
Værdireguleringer ved salg af ejerandel	0	-1.699.413
Samlede værdireguleringer ultimo	24.808	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	64.808	0

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Indkøb Design ApS, Hornbæk	100%	64.808	1.599

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har et eventualaktiv pr. 31/12 – 2021, som følge af et skattemæssigt underskud.
Ledelsen har valgt ikke at aktivere skatteaktivet.

Ledelsen er ikke bekendte med eventualaktiver eller eventualforpligtelser pr. 31/12 – 2021 i øvrigt.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger, eller afgivet sikkerhed i selskabets aktiver.

Hovedaktionær har stillet selvskyldnerkaution overfor mellemværende med pengeinstitut.

6. Oplysning om ejerskab

Selskabskapitalen ejes 100% af:

Michael Krongaard Mortensen, Vegavej 1, 3100 Hornbæk.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

0

Selskabet har ingen ansatte.