

# ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

**Vejlevej 13, Horsens ApS**

Uraniavej 6  
8700 Horsens

**CVR-nr. 39 19 67 78**

**Årsrapport for 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 05/12 2022

---

Michael Mortensen  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

|                                                     | <b>Side</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger                                 | 1           |
| Ledelsespåtegning                                   | 2           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning          | 3           |
| Ledelsesberetning                                   | 6           |
| Anvendt regnskabspraksis                            | 7           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 30. september 2022    | 10          |
| Balance pr. 30. september 2022                      | 11          |
| Egenkapitalopgørelse                                | 13          |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 30. september 2022 | 14          |
| Noter                                               | 15          |

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Vejlevej 13, Horsens ApS  
Uraniavej 6  
8700 Horsens

CVR-nr.: 39 19 67 78  
Regnskabsperiode: 1. januar - 30. september 2022  
Hjemsted: Horsens

### Direktion

Michael Mortensen, adm. direktør  
Peter Heide Wessel, direktør

### Revision

Roesgaard  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2022 for Vejlevej 13, Horsens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 5. december 2022

### Direktion

Michael Mortensen  
adm. direktør

Peter Heide Wessel  
direktør

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejeren i Vejlevej 13, Horsens ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vejlevej 13, Horsens ApS for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2022 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 revisoreres etiske adfærd (IESBA's 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 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 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 regnskabsbrugerne 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 denne 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 5. december 2022

### Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33225

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at erhverve, drive og udvikle ejendommen på matr. nr. 2u Torsted By, Torsted, beliggende Vejlevej 13, 8700 Horsens.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 894.837, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 42.255.732.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

### Investeringer

Selskabet ejer Vejlevej 13 i Horsens. Den tidligere aktivitet i ejendommen er ophørt, og i den forbindelse bliver selskabet solgt til Mortensen Gruppen ApS. Mortensen Gruppen ApS har revurderet ejendommen svarende til den værdi hvormed ejendommen indgik i aktieoverdragelsesaftalen. Det er Mortensen Gruppen ApS' hensigt at udvikle området hvorfor de eksisterende bygninger ikke er tillagt værdi i forbindelse med revurderingen. Der foretages derfor ikke regnskabsmæssige afskrivninger på værdien.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vejlevej 13, Horsens ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Klassifikation af anden gæld er ændret således, at posten alene omfatter gæld til det offentlige. Det betyder, at andre skyldige omkostninger nu i stedet indgår under leverandører af varer og tjenesteydelser. Ændringen har medført, at anden gæld er reduceret med 25 t.kr. i 2022 samt 25 t.kr. i 2021, og leverandører af varer og tjenesteydelser er øget tilsvarende.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis 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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

### Materielle anlægsaktiver

Grunde måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|           | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 20 år    | 0 %       |

## Anvendt regnskabspraksis

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### 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.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

### Gældsforpligtelser

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. januar - 30. september 2022**

|                          | <u>Note</u> | <u>2022</u><br>kr. | <u>2021</u><br>kr. |
|--------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b> |             | <b>1.153.104</b>   | <b>3.745.945</b>   |
| Finansielle omkostninger | 1           | <u>(5.883)</u>     | <u>(13.817)</u>    |
| <b>Resultat før skat</b> |             | <b>1.147.221</b>   | <b>3.732.128</b>   |
| Skat af årets resultat   | 2           | <u>(252.384)</u>   | <u>(821.062)</u>   |
| <b>Årets resultat</b>    |             | <b>894.837</b>     | <b>2.911.066</b>   |
| Ekstraordinært udbytte   |             | 0                  | 2.960.255          |
| Overført resultat        |             | <u>894.837</u>     | <u>(49.189)</u>    |
|                          |             | <b>894.837</b>     | <b>2.911.066</b>   |

**Balance pr. 30. september 2022**

|                                              | <u>Note</u> | <u>2022</u><br>kr. | <u>2021</u><br>kr. |
|----------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                    |                    |
| Grunde                                       |             | 50.359.445         | 50.000.000         |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | 3           | <u>50.359.445</u>  | <u>50.000.000</u>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |             | <u>50.359.445</u>  | <u>50.000.000</u>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |             | 738.523            | 0                  |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |             | 35.650.000         | 0                  |
| Andre tilgodehavender                        |             | 244.904            | 0                  |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag          |             | 0                  | 13.880             |
| Periodeafgrænsningsposter                    |             | 22.514             | 0                  |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <u>36.655.941</u>  | <u>13.880</u>      |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |             | <u>39.702</u>      | <u>548.891</u>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <u>36.695.643</u>  | <u>562.771</u>     |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <u>87.055.088</u>  | <u>50.562.771</u>  |

## Balance pr. 30. september 2022

|                                          | <u>Note</u> | <u>2022</u><br>kr.       | <u>2021</u><br>kr.       |
|------------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                          |                          |
| Virksomhedskapital                       |             | 50.000                   | 50.000                   |
| Reserve for opskrivninger                |             | 30.455.155               | 30.455.155               |
| Overført resultat                        |             | <u>11.750.577</u>        | <u>10.855.740</u>        |
| <b>Egenkapital</b>                       |             | <b><u>42.255.732</u></b> | <b><u>41.360.895</u></b> |
| Hensættelse til udskudt skat             | 4           | <u>8.589.916</u>         | <u>8.589.916</u>         |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      |             | <b><u>8.589.916</u></b>  | <b><u>8.589.916</u></b>  |
| Deposita                                 |             | <u>195.000</u>           | <u>0</u>                 |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>195.000</u></b>    | <b><u>0</u></b>          |
| Banker                                   |             | 35.003.836               | 0                        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 575.901                  | 184.603                  |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag            |             | 238.504                  | 0                        |
| Anden gæld                               |             | <u>196.199</u>           | <u>427.357</u>           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>36.014.440</u></b> | <b><u>611.960</u></b>    |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b><u>36.209.440</u></b> | <b><u>611.960</u></b>    |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b><u>87.055.088</u></b> | <b><u>50.562.771</u></b> |
| Eventualforpligtelser                    | 5           |                          |                          |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser    | 6           |                          |                          |
| Nærtstående parter og ejerforhold        | 7           |                          |                          |

## Egenkapitalopgørelse

|                                       | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Reserve for op-<br/>skrivninger</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>      |
|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022            | 50.000                          | 30.455.155                             | 10.855.740                   | 41.360.895        |
| Årets resultat                        | 0                               | 0                                      | 894.837                      | 894.837           |
| <b>Egenkapital 30. september 2022</b> | <b>50.000</b>                   | <b>30.455.155</b>                      | <b>11.750.577</b>            | <b>42.255.732</b> |

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 30. september 2022

|                                                      | <u>Note</u> | <u>2022</u><br>kr. | <u>2021</u><br>kr.  |
|------------------------------------------------------|-------------|--------------------|---------------------|
| Årets resultat                                       |             | 894.837            | 2.911.066           |
| Reguleringer                                         | 8           | 258.267            | 834.879             |
| Ændring i driftskapital                              | 9           | <u>(650.801)</u>   | <u>9.792.632</u>    |
| <b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b> |             | <b>502.303</b>     | <b>13.538.577</b>   |
| Renteudbetalinger og lignende                        |             | <u>(5.883)</u>     | <u>(13.816)</u>     |
| <b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>                |             | <b>496.420</b>     | <b>13.524.761</b>   |
| Betalt selskabsskat                                  |             | <u>0</u>           | <u>(1.751.715)</u>  |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>              |             | <b>496.420</b>     | <b>11.773.046</b>   |
| Køb af materielle anlægsaktiver                      |             | <u>(359.445)</u>   | <u>0</u>            |
| <b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>        |             | <b>(359.445)</b>   | <b>0</b>            |
| Optagelse af gæld til kreditinstitutter              |             | 35.003.836         | 0                   |
| Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder       |             | (35.650.000)       | 0                   |
| Betalt udbytte                                       |             | <u>0</u>           | <u>(12.694.671)</u> |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>       |             | <b>(646.164)</b>   | <b>(12.694.671)</b> |
| <b>Ændring i likvider</b>                            |             | <b>(509.189)</b>   | <b>(921.625)</b>    |
| Likvider 1. januar 2022                              |             | <u>548.891</u>     | <u>1.470.516</u>    |
| <b>Likvider 30. september 2022</b>                   |             | <b>39.702</b>      | <b>548.891</b>      |
| Likvider specificeres således:                       |             |                    |                     |
| Likvide beholdninger                                 |             | <u>39.702</u>      | <u>548.891</u>      |
| <b>Likvider 30. september 2022</b>                   |             | <b>39.702</b>      | <b>548.891</b>      |

## Noter til årsrapporten

|                                                 | <u>2022</u>    | <u>2021</u>       |
|-------------------------------------------------|----------------|-------------------|
|                                                 | kr.            | kr.               |
| <b>1 Finansielle omkostninger</b>               |                |                   |
| Andre finansielle omkostninger                  | 5.883          | 13.817            |
|                                                 | <u>5.883</u>   | <u>13.817</u>     |
| <br>                                            |                |                   |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>                 |                |                   |
| Årets aktuelle skat                             | 252.384        | 821.062           |
|                                                 | <u>252.384</u> | <u>821.062</u>    |
| <br>                                            |                |                   |
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>               |                | <u>Grunde</u>     |
| Kostpris 1. januar 2022                         |                | 10.954.929        |
| Tilgang i årets løb                             |                | 359.445           |
| Kostpris 30. september 2022                     |                | <u>11.314.374</u> |
| <br>                                            |                |                   |
| Opskrivninger 1. januar 2022                    |                | 39.045.071        |
| Opskrivninger 30. september 2022                |                | <u>39.045.071</u> |
| <br>                                            |                |                   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022</b> |                | <u>50.359.445</u> |

## Noter til årsrapporten

|                                                        | <u>2022</u>      | <u>2021</u>      |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                        | kr.              | kr.              |
| <b>4 Hensættelse til udskudt skat</b>                  |                  |                  |
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2022            | 8.589.916        | 8.589.916        |
| <b>Hensættelse til udskudt skat 30. september 2022</b> | <b>8.589.916</b> | <b>8.589.916</b> |
| <b>Hensættelse til udskudt skat vedrører:</b>          |                  |                  |
| Materielle anlægsaktiver                               | 8.589.916        | 8.589.916        |
|                                                        | <b>8.589.916</b> | <b>8.589.916</b> |

## 5 Eventualforpligtelser

Selskabet er pr. 30. september 2022 sambeskattet med moderselskabet Michael Mortensen ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for koncernselskaberne HM Byg ApS, Mortensen salg & boligudlejning ApS, Michael Mortensen ApS, LL Handel ApS, LL Ejendom ApS, HM Entreprenør A/S, Ejendomsselskabet Saturnvej 30 ApS under frivillig likvidation, Ejendomsselskabet Vegavej ApS, LL Annasminde ApS, HM Genbrug ApS, HM Grus ApS under frivillig likvidation, Logistikparken Vega ApS, Sjakk A/S under frivillig likvidation, Recharge City ApS, Gl. Kirkevej 43, Egebjerg ApS, Mortensen Gruppen ApS, LL Shipping ApS, LL Vejlevej ApS, Uraniavej 6 ApS og LL Rederi ApS' bankgæld som pr. statusdagen andrager 223 mio. kr.

## 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet pant i grunde og bygninger for 7.000 t.kr til sikkerhed for LL Vejlevej ApS, HM Entreprenør A/S, LL Ejendom ApS, H.M. Byg ApS, HM Genbrug ApS, Ejendomsselskabet Saturnvej 30 ApS under frivillig likvidation, Entreprenørselskabet Eigil Fynbo A/S, Michael Mortensen ApS og Mortensen Gruppen ApS' bankgæld pr. statusdagen.

## 7 Nærtstående parter og ejerforhold

### Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Michael Mortensen ApS, CVR-nr. 21 08 38 01, som er den mindste koncern, hvori selskabet indgår.

## Noter til årsrapporten

|                                                         | <u>2022</u>             | <u>2021</u>             |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                         | kr.                     | kr.                     |
| <b>8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>            |                         |                         |
| Finansielle omkostninger                                | 5.883                   | 13.817                  |
| Skat af årets resultat                                  | <u>252.384</u>          | <u>821.062</u>          |
|                                                         | <b><u>258.267</u></b>   | <b><u>834.879</u></b>   |
| <br>                                                    |                         |                         |
| <b>9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b> |                         |                         |
| Ændring i tilgodehavender                               | (975.941)               | 10.298.035              |
| Ændring i leverandører mv.                              | <u>325.140</u>          | <u>(505.403)</u>        |
|                                                         | <b><u>(650.801)</u></b> | <b><u>9.792.632</u></b> |