

Fam. Mortensen Holding ApS

CVR-nr.: 38717898

Opalvej 16
4600 Køge

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

30/06/2022

Kim Scharling Mortensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Fam. Mortensen Holding ApS Opalvej 16 4600 Køge
	CVR-nr: 38717898
	Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Bankforbindelse	Nordea

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Fam. Mortensen Holding 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.

Strøby Egede , den 29/06/2022

Direktion

Kim Scharling Mortensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet beskæftiger sig hovedsageligt med at eje andele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar - 31. december 2021 udviser et overskud på kr. 533.954 og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 5.709.356.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb og frem til i dag indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Resultatopgørelse

Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til reparation og vedligeholdelse af ejendomme samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og kontorhold m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne og scrapværdierne:

	Brugstid	Scrapværdi
Grund og bygninger	50 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, aktieudbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skatten af årets resultat beregnes med 22 % af resultatet før skat, reguleret for ikke fradragsberettigede omkostninger og eventuelle ikke skattepligtige indtægter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grund og bygning. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat med fradrag af afskrivning af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandel i dattervirksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder". Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Balance

I balancen indregnes dattervirksomheder og associerede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Dattervirksomheder 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 det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapital.

Anden gæld

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

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

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		101.790	80.944
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-18.150	-18.150
Resultat af ordinær primær drift		83.640	62.794
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		431.203	957.104
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		68.300	35.300
Øvrige finansielle omkostninger		-11.833	-6.142
Ordinært resultat før skat		571.310	1.049.056
Skat af årets resultat	2	-37.356	-25.520
Årets resultat		533.954	1.023.536
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.203	7.104
Overført resultat		532.751	1.016.432
I alt		533.954	1.023.536

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		847.150	865.300
Materielle aktiver i alt		847.150	865.300
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.457.473	2.976.270
Finansielle aktiver i alt	3	2.457.473	2.976.270
Langfristede aktiver i alt		3.304.623	3.841.570
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.408.461	1.254.931
Andre tilgodehavender		253.000	113.316
Tilgodehavender i alt		2.661.461	1.368.247
Likvide beholdninger		99.141	28.252
Kortfristede aktiver i alt		2.760.602	1.396.499
AKTIVER I ALT		6.065.225	5.238.069

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		1.977.473	1.976.270
Overført resultat		3.681.883	3.149.132
Egenkapital i alt		5.709.356	5.175.402
Skyldig selskabsskat		37.334	25.520
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		318.535	37.147
Kortfristede forpligtelser i alt		355.869	62.667
Forpligtelser i alt		355.869	62.667
PASSIVER I ALT		6.065.225	5.238.069

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021	2020
	kr.	kr.
Bygninger	18.150	18.150
Produktionsanlæg og maskiner	-	-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-	-
	<u>18.150</u>	<u>18.150</u>

2. Skat af årets resultat

	2021	2020
	kr.	kr.
Aktuel skat	37.356	25.520
Ændring af udskudt skat	-	-
Regulering vedrørende tidligere år	-	-
	<u>37.356</u>	<u>25.520</u>

3. Finansielle aktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	1.995.980
Tilgang	-
Afgang	-
Kostpris ultimo	1.995.980
Nettoopskrivninger primo	980.290
Andel i årets resultat jf. note	431.203
Udloddet udbytte	-950.000
Nettoopskrivninger ultimo	461.493
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.457.473
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	-

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
KM Byg Valløby ApS, Stevns	100%	2.457.473	431.203

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2021.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	0