

H.+M. Holding ApS
Håndværkervej 5, 6800 Varde

Årsrapport for
2021

CVR-nr. 14 37 20 40

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2022.

Michael Lindholm Mathiesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for H.+M. Holding ApS.

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.

Varde, den 28. juni 2022

Direktion

Michael Lindholm Mathiesen

Bestyrelse

Flemming Skriver Matthisson

Michael Lindholm Mathiesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i H.+M. Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for H.+M. Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

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.

Esbjerg, den 28. juni 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor
mne33693

Selskabsoplysninger

Selskabet	H.+M. Holding ApS Håndværkervej 5 6800 Varde
	CVR-nr.: 14 37 20 40
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Flemming Skriver Matthisson Michael Lindholm Mathiesen
Direktion	Michael Lindholm Mathiesen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Dattervirksomhed	STA A/S, Esbjerg Max Mathiesen & Søn A/S, Varde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at eje aktier i dattervirksomheder, udlejning af udlejningsejendomme og driftsmateriel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 1.971.806 kr. mod 3.176.426 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H.+M. Holding ApS 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, driftomkostninger til ejendomme samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

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.

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 ubalanceret, 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, 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

H.+M. Holding ApS hæfter som administrationselskab 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 aconto-skatter.

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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	1.852.865	1.939.643
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.554.320	-1.179.432
Resultat før finansielle poster	298.545	760.211
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.234.638	2.494.268
Andre finansielle indtægter	1.024.891	531.936
1 Øvrige finansielle omkostninger	-369.591	-377.410
Resultat før skat	2.188.483	3.409.005
2 Skat af årets resultat	-216.677	-232.579
Årets resultat	1.971.806	3.176.426
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	184.638	-5.532.931
Udbytte for regnskabsåret	114.400	2.000.000
Overføres til overført resultat	1.672.768	6.709.357
Disponeret i alt	1.971.806	3.176.426

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	24.436.057	24.410.925
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.543.933	2.316.116
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.979.990</u>	<u>26.727.041</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	10.952.860	10.768.222
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.569.438	1.569.438
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.522.298</u>	<u>12.337.660</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>38.502.288</u>	<u>39.064.701</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.865.790	2.149.275
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	725.934	1.026.240
Andre tilgodehavender	1.928	2.731.563
Periodeafgrænsningsposter	27.917	139.583
Tilgodehavender i alt	<u>3.621.569</u>	<u>6.046.661</u>
Andre værdipapirer til kursværdi	8.543.543	7.433.543
Værdipapirer i alt	<u>8.543.543</u>	<u>7.433.543</u>
Likvide beholdninger	445.918	177.238
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.611.030</u>	<u>13.657.442</u>
Aktiver i alt	<u>51.113.318</u>	<u>52.722.143</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	200.000	200.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6.471.860	6.287.222
9 Overført resultat	29.649.686	27.976.918
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	2.000.000
Egenkapital i alt	36.435.946	36.464.140
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	410.000	490.000
Hensatte forpligtelser i alt	410.000	490.000
Gældsforpligtelser		
11 Gæld til realkreditinstitutter	5.815.623	3.616.254
12 Deposita	282.422	318.362
13 Anden gæld	1.276.492	1.276.492
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.374.537	5.211.108
Kortfristet del af langfristet gæld	475.986	362.913
Gæld til pengeinstitutter	2.164.806	4.816.892
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.500	22.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.301	2.594.190
Selskabsskat	729.472	698.284
Anden gæld	3.493.770	2.062.116
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.892.835	10.556.895
Gældsforpligtelser i alt	14.267.372	15.768.003
Passiver i alt	51.113.318	52.722.143

- 14 Oplysninger om dagsværdi
- 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 16 Eventualposter
- 17 Nærtstående parter

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	177.636	198.900
Andre finansielle omkostninger	191.955	178.510
	<u>369.591</u>	<u>377.410</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	296.677	162.272
Regulering af udskudt skat	-80.000	38.000
Regulering af tidligere års skat	0	32.307
	<u>216.677</u>	<u>232.579</u>
	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2021	30.373.328	30.373.328
Tilgang i årets løb	570.925	0
Kostpris 31. december 2021	<u>30.944.253</u>	<u>30.373.328</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-5.962.403	-5.388.204
Årets af-/nedskrivninger	-545.793	-574.199
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-6.508.196</u>	<u>-5.962.403</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>24.436.057</u>	<u>24.410.925</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	10.201.500	12.526.433
Tilgang i årets løb	236.344	2.421.589
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-4.746.522</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>10.437.844</u>	<u>10.201.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-7.885.384	-12.026.704
Årets af-/nedskrivninger	-1.008.527	-605.202
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>4.746.522</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-8.893.911</u>	<u>-7.885.384</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>1.543.933</u>	<u>2.316.116</u>
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, 1. januar 2021	4.481.000	5.534.771
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-1.053.771</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>4.481.000</u>	<u>4.481.000</u>
Opskrivninger, 1. januar 2021	6.961.322	12.165.094
Årets resultat	1.234.638	2.494.268
Årets tilbageførsler på afgang	0	-1.598.040
Udbytte	<u>-1.050.000</u>	<u>-6.100.000</u>
Opskrivninger 31. december 2021	<u>7.145.960</u>	<u>6.961.322</u>
Afskrivninger på goodwill 1. januar 2021	-674.100	-674.100
Afskrivninger på goodwill 31. december 2021	<u>-674.100</u>	<u>-674.100</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>10.952.860</u>	<u>10.768.222</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
STA A/S	Esbjerg	100 %
Max Mathiesen & Søn A/S	Varde	100 %

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2021	<u>1.569.438</u>	<u>1.569.438</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>1.569.438</u>	<u>1.569.438</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>1.569.438</u>	<u>1.569.438</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2021	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2021	6.287.222	11.820.153
Resultatandel	<u>184.638</u>	<u>-5.532.931</u>
	<u>6.471.860</u>	<u>6.287.222</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2021	27.976.918	21.267.561
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.672.768</u>	<u>6.709.357</u>
	<u>29.649.686</u>	<u>27.976.918</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2021	2.000.000	2.000.000
Udloddet udbytte	-2.000.000	-2.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>114.400</u>	<u>2.000.000</u>
	<u>114.400</u>	<u>2.000.000</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
11. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	6.291.609	3.979.167
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-475.986</u>	<u>-362.913</u>
	<u>5.815.623</u>	<u>3.616.254</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>3.803.273</u>	<u>1.656.663</u>
12. Deposita		
Deposita i alt	<u>282.422</u>	<u>318.362</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
13. Anden gæld		
	<u>1.276.492</u>	<u>1.276.492</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.276.492</u>	<u>1.276.492</u>
14. Oplysninger om dagsværdi		<u>Børsnoterede værdipapirer</u>
Dagsværdi 31. december 2021		<u>8.543.543</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>777.941</u>
15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.292 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 24.436 t.kr.		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, 6.292 t.kr., er der givet pant i værdipapirdepoter og likvid beholdninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 8.544 t.kr.		

Noter

16. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 436 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 1 - 30 måneder og en samlet restleasingydelse på 320 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab 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.

17. Nærtstående parter

Transaktioner

Der er indgået leasingaftaler med datterselskaberne Max Mathiesen & Søn A/S og STA A/S om leasing af driftsmateriel. Leasingaftalerne er indgået på markedsmæssige vilkår.

Tilgodehavender/gæld med tilknyttede og associerede virksomheder er indgået på markedsmæssige vilkår og forrentes med markedsrenten.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Michael Lindholm Mathiesen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-731130793590
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2022 kl.: 04:40:42
Underskrevet med NemID

Michael Lindholm Mathiesen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-731130793590
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2022 kl.: 04:40:42
Underskrevet med NemID

Flemming Skriver Matthisson

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-448672366186
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2022 kl.: 06:45:14
Underskrevet med NemID

Michael Lindholm Mathiesen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-731130793590
Tidspunkt for underskrift: 02-07-2022 kl.: 07:18:13
Underskrevet med NemID

Lars Æbelø-Nielsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1255072680634
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2022 kl.: 19:19:20
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 9b10e1wrjzX247955299