

## **Ann Charlotte Mårtensen ApS**

**Ahorn Alle 19**

**3000 Helsingør**

**(CVR-nr. 21 25 38 98)**

## **Årsrapport for 2019/20**

Regnskabsperiode 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. december 2020

---

**Ann Charlotte Mårtensen**  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	<b>3</b>
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	<b>4</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	
Beretning	<b>5</b>
<b>Årsregnskab for 1. juli 2019 - 30. juni 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	<b>6</b>
Resultatopgørelse	<b>9</b>
Balance	<b>10</b>
Noter	<b>12</b>

## Selskabsoplysninger

**Selskabet** Ann Charlotte Mårtensen ApS  
Ahorn Alle 19  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 21 25 38 98  
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

**Direktion** Ann Charlotte Mårtensen

**Datterselskab** Hotstoff ApS

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Ann Charlotte Mårtensen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 23. november 2020

**Direktion**

Ann Charlotte Mårtensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til kapitalejerne i Ann Charlotte Mårtensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ann Charlotte Mårtensen ApS for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 ledelsens 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, som ledelsen 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.

Køge, den 23. november 2020

Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 58 99 92

Brian Hildskov Hansen  
statsautoriseret revisor  
mne31474

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er holding- og investeringsvirksomhed.

### Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på kr. 109.870. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 og balancen pr. 30. juni 2020.

Årets resultat vurderes af ledelsen som forventet.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Datterselskabet Hotstoff ApS har de seneste år været under afvikling. I indeværende regnskabsår har der været begrænset aktivitet i selskabet. Datterselskabet forventes opløst i forbindelse med fusion pr. 1. juli 2020 med Ann Charlotte Mårtensen ApS, som det fortsættende selskab.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Ann Charlotte Mårtensen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser eller tilgodehavender. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCEN

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles 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 eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Negativ regnskabsmæssig værdi i tilknyttede og associerede virksomheder måles til nul kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder, i det omfang det vurderes som uerholdeligt, nedskrives med moderselskabets andel af den negative værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under andre hensættelser i det omfang, moderselskabet er forpligtet til at dække tilknyttede og associerede virksomheders gæld.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede 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/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

#### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

#### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.



## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-7.485	-79.598
Indtægter kapitalandele i associerede virksomheder	166.079	226.936
Andre eksterne omkostninger	-16.775	-17.100
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>141.819</b>	<b>130.238</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	38.217
Andre finansielle indtægter	-70	-192
Andre finansielle omkostninger	-31.879	-31.421
<b>Resultat før skat</b>	<b>109.870</b>	<b>136.842</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>109.870</b>	<b>136.842</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	109.870	136.842
<b>Anvendelse i alt</b>	<b>109.870</b>	<b>136.842</b>

## Balance pr. 30. juni

## AKTIVER

<u>Note</u>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	35.915	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	3.971.951	3.905.872
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.007.866</b>	<b>3.905.872</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>4.007.866</b>	<b>3.905.872</b>
Likvide beholdninger	4.279	0
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>4.279</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.012.145</b>	<b>3.905.872</b>

## Balance pr. 30. juni

**PASSIVER**

<u>Note</u>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	670.607	560.737
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>795.607</u></b>	<b><u>685.737</u></b>
Kreditinstitutter m.v.	0	976
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.500	13.500
Anden gæld	3.203.038	3.205.659
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>3.216.538</u></b>	<b><u>3.220.135</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b><u>3.216.538</u></b>	<b><u>3.220.135</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>4.012.145</u></b>	<b><u>3.905.872</u></b>

1 Særlige oplysninger til årsregnskabet

3 Eventualposter

<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>1 Særlige oplysninger til årsregnskabet</b>		
<p>Det associerede selskab indregner selskabets investeringsejendomme til skønnet dagsværdi på balancedagen. Det valgte regnskabsprincip er baseret på skøn og medfører derfor usikkerheder som følge af de valgte forudsætninger. Årets værdiregulering af selskabets investeringsejendomme udgør en nedskrivning på kr. 600.000. Der forventes et positivt resultat i det associerede selskab for regnskabsåret 2020/21.</p>		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
<p>Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.</p>		
<b>3 Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
<p>Selskabet har stillet kaution for associeret virksomheds engagement med Nordea Bank og Nordea Kredit. Den samlede nettoforpligtelse udgør pr. 30. juni 2020</p>	<u>5.287.000</u>	
<b>Sambeskatning</b>		
<p>Ann Charlotte Mårtensen ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.</p>		

# 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.”

## Ann Charlotte Mårtensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-141817636343

IP: 86.52.xxx.xxx

2020-12-05 07:50:49Z

NEM ID 

## Brian Hildskov Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Addere Revision Statsautoriseret Revisi...

Serienummer: CVR:34589992-RID:54576253

IP: 80.63.xxx.xxx

2020-12-05 08:27:49Z

NEM ID 

## Ann Charlotte Mårtensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-141817636343

IP: 86.52.xxx.xxx

2020-12-05 08:34:25Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LFKYL-4M2LP-ZAYED-U6HGX-KH4LG-06Z7L

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 tidsstemplet 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](mailto: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>