

Agentur Erica Mortensen ApS

Kielshøj 13
3520 Farum
CVR-nr. 26 04 31 66

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. april 2021.

Erica Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Agentur Erica Mortensen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af re-sultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 19. april 2021

Direktion

Erica Mortensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Agentur Erica Mortensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Agentur Erica Mortensen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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.

Brøndby, den 19. april 2021

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Pia Søndergaard

statsautoriseret revisor
mne15008

Selskabsoplysninger

Selskabet

Agentur Erica Mortensen ApS
Kielshøj 13
3520 Farum

Telefon: 44953543

CVR-nr.: 26 04 31 66

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Erica Mortensen, direktør

Revisor

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2. th.
2605 Brøndby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med agenturvirksomhed for udenlandske jernbanematerialproducenter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 181.092 kr. mod 927.695 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Agentur Erica Mortensen 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

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af provisionsindtægter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer mv.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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 af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Nettoomsætning	0	62.811
Andre driftsindtægter	34.958	46.611
Andre eksterne omkostninger	-104.094	-121.422
Bruttoresultat	-69.136	-12.000
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-30.744	-30.461
Andre driftsomkostninger	-48.695	-58.992
Driftsresultat	-148.575	-101.453
Andre finansielle indtægter	498.166	929.991
Øvrige finansielle omkostninger	-96.610	373.248
Resultat før skat	252.981	1.201.786
1 Skat af årets resultat	-71.889	-274.091
Årets resultat	181.092	927.695
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	800.000	400.000
Overføres til overført resultat	0	527.695
Disponeret fra overført resultat	-618.908	0
Disponeret i alt	181.092	927.695

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	1.138.538	1.145.007
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.138.538</u>	<u>1.145.007</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.138.538</u>	<u>1.145.007</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	24.044
Udskidte skatteaktiver	1.546	2.061
Andre tilgodehavender	<u>37.321</u>	<u>43.636</u>
Tilgodehavender i alt	<u>38.867</u>	<u>69.741</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>9.914.355</u>	<u>10.262.262</u>
Værdipapirer i alt	<u>9.914.355</u>	<u>10.262.262</u>
Likvide beholdninger	<u>71.786</u>	<u>175.963</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.025.008</u>	<u>10.507.966</u>
Aktiver i alt	<u>11.163.546</u>	<u>11.652.973</u>

Balance 31. december

Passiver			
Note		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	10.017.711	10.636.620
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	800.000	400.000
	Egenkapital i alt	<u>10.942.711</u>	<u>11.161.620</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.500	53.052
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	105.797	278.147
	Selskabsskat	65.538	160.154
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>220.835</u>	<u>491.353</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>220.835</u>	<u>491.353</u>
	Passiver i alt	<u>11.163.546</u>	<u>11.652.973</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	65.538	165.154
Årets regulering af udskudt skat	515	109.009
Regulering af tidligere års skat	5.836	-72
	<u>71.889</u>	<u>274.091</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2020	1.523.065	1.523.065
Tilgang i årets løb	24.275	0
Kostpris 31. december 2020	<u>1.547.340</u>	<u>1.523.065</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-378.058	-347.597
Årets afskrivninger	-30.744	-30.461
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>-408.802</u>	<u>-378.058</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>1.138.538</u>	<u>1.145.007</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2020	266.587	266.587
Kostpris 31. december 2020	<u>266.587</u>	<u>266.587</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-266.587	-266.587
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>-266.587</u>	<u>-266.587</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2020	10.636.619	10.108.925
Årets overførte overskud eller underskud	-618.908	527.695
	<u>10.017.711</u>	<u>10.636.620</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2020.		

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.

Erika Mortensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-994526224037
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2021 kl.: 15:08:15
Underskrevet med NemID

Erika Mortensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-994526224037
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2021 kl.: 15:08:15
Underskrevet med NemID

Pia Søndergaard

Som Revisor NEM ID
RID: 99801389
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2021 kl.: 22:52:03
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 808fd311Yut242174789

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.