

Nørballe Mikkelsen Holding ApS

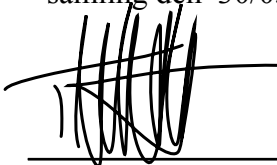
CVR-nr: 28 84 77 42

Kildevældsvej 14B

2830 Virum

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 30/05 2022



Thomas Nørballe Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021 7

Balance pr. 31. december 2021 8

Noter til årsrapporten 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Nørballe Mikkelsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svanemøllen, den 30. maj 2022

Direktion



Thomas Nørballe Mikkelsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nørballe Mikkelsen Holding ApS
Kildevældsvej 14B
c/o Thomas Nørballe Mikkelsen
2830 Virum

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

CVR-nr: 28 84 77 42

Direktion

Thomas Nørballe Mikkelsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab for diverse aktiviteter inden for skibsdrift, befragtning og administration og anden dermed i forbindelse stående virksomhed. Formålet omfatter endvidere investering i fast ejendom og værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 47.995, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 286.568.

Finansiering

Selskabet har modtaget tilsagn om finansiel støtte fra selskabets anpartshaver til sikring af selskabets fortsatte drift frem til 31. december 2020.

Baseret på ovenstående vurderer ledelsen, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og regnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nørballe Mikkelsen Holding ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved udlejning af ejendom indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og kontorhold mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger. Kostprisen for egne opførte investeringsjendomme omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, herunder købsomkostninger og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Efter første indregning måles investeringsjendomme til kostpris fratrukket årets af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

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 2021

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		58.466	71.813
Finansielle omkostninger		-10.471	-11.517
Resultat før skat		47.995	60.296
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		47.995	60.296

Resultatdisponering

Overført resultat		47.995	60.296
		47.995	60.296

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Investeringsejendomme		1.285.000	1.285.000
Materielle anlægsaktiver		1.285.000	1.285.000
Anlægsaktiver i alt		1.285.000	1.285.000
Likvide beholdninger		17.440	33.691
Omsætningsaktiver i alt		17.440	33.691
Aktiver i alt		1.302.440	1.318.691
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-411.568	-459.563
Egenkapital	2	-286.568	-334.563
Gæld til realkreditinstitutter		387.192	441.407
Langfristede gældsforpligtelser	3	387.192	441.407
Gæld til realkreditinstitutter	3	53.703	53.734
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.148.113	1.158.113
Kortfristede gældsforpligtelser		1.201.816	1.211.847
Gældsforpligtelser i alt		1.589.008	1.653.254
Passiver i alt		1.302.440	1.318.691
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har modtaget tilsagn om finansiel støtte fra selskabets anparthaver til sikring af selskabets fortsatte drift frem til 30. juni 2021.

Baseret på ovenstående vurderer ledelsen, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og regnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	<u>al</u>	<u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo primo 1. januar 2021	125.000	-459.563	-334.563
Årets resultat	0	47.995	47.995
Egenkapital 31. december 2021	<u>125.000</u>	<u>-411.568</u>	<u>-286.568</u>

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

3 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	173.090	226.951
Mellem 1 og 5 år	214.102	214.456
Langfristet del	387.192	441.407
Inden for et år	53.703	53.734
	<u>440.895</u>	<u>495.141</u>