

# **Nørballe Mikkelsen Holding ApS**

**CVR-nr:**

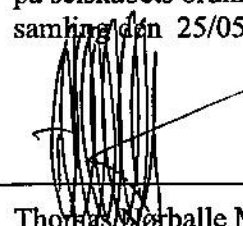
**28 84 77 42**

**Kildevældsvej 14B**

**2830 Virum**

**Årsrapport for 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 25/05 2021



---

Thomas Nørballe Mikkelsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	7
Balance pr. 31. december 2020	8
Noter til årsrapporten	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svanemøllen, den 25. maj 2021

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 2020 udviser et overskud på kr. 60.296, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 334.563.

### ***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 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 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 nettorealisationsværdi.

## **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 nominal værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>71.813</b>	<b>90.465</b>
Finansielle omkostninger		<u>-11.517</u>	<u>-12.963</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>60.296</b>	<b>77.502</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>60.296</u></b>	<b><u>77.502</u></b>

## Resultatdisponering

Overført resultat		<u>60.296</u>	<u>77.502</u>
		<b><u>60.296</u></b>	<b><u>77.502</u></b>

## Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Investeringsejendomme		1.285.000	1.285.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.285.000</b>	<b>1.285.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.285.000</b>	<b>1.285.000</b>
Andre tilgodehavender		0	16.619
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>16.619</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>33.691</b>	<b>15.709</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>33.691</b>	<b>32.328</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.318.691</b>	<b>1.317.328</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-459.563	-519.859
<b>Egenkapital</b>	2	<b>-334.563</b>	<b>-394.859</b>
Gæld til realkreditinstitutter		441.407	495.141
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b>441.407</b>	<b>495.141</b>
Gæld til realkreditinstitutter	3	53.734	53.782
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.158.113	1.163.264
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.211.847</b>	<b>1.217.046</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.653.254</b>	<b>1.712.187</b>

## Balance pr. 31. december 2020 (fortsat)

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.318.691</u></b>	<b><u>1.317.328</u></b>
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

	Selskabskapi- tal	Overført re- sultat	I alt
Saldo primo 1. januar 2020	125.000	-519.859	-394.859
Årets resultat	0	60.296	60.296
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b>125.000</b>	<b>-459.563</b>	<b>-334.563</b>

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

### 3 Langfristede gældsforpligtelser

	2020 kr.	2019 kr.
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	226.951	280.493
Mellem 1 og 5 år	214.456	214.648
Langfristet del	441.407	495.141
Inden for et år	53.734	53.782
	<b>495.141</b>	<b>548.923</b>