



## M. Illemann Holding ApS

Strandhøjen 12  
3600 Frederikssund  
CVR-nr. 35 38 46 34

## Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2020

---

Martin Åvist Illemann  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

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

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for M. Illemann 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 28. maj 2020

### **Direktion**

Martin Åvist Illemann

## **Revisors erklæring om opstilling af årsrapport**

### ***Til kapitalejerne i M. Illemann Holding ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for M. Illemann Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 28. maj 2020

### **LPOG ApS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 33 16 72 88

Morten Gøttsche  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28605

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

M. Illemann Holding ApS  
Strandhøjen 12  
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 35 38 46 34

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 24. juni 2013

Hjemsted: Frederikssund

### **Direktion**

Martin Åvist Illemann

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed som holdingselskab.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 281.648, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.130.354.

### **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 M. Illemann Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

### 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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for M. Illemann Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 gældsmetode 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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**

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

	Note	2019 kr.	2018 t.kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-5.250</b>	<b>-6</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		295.684	449
Finansielle indtægter	2	929	1
Finansielle omkostninger	3	-13.639	-25
<b>Resultat før skat</b>		<b>277.724</b>	<b>419</b>
Skat af årets resultat	4	3.924	7
<b>Årets resultat</b>		<b>281.648</b>	<b>426</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		110.600	108
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		295.684	449
Overført resultat		-124.636	-131
		<b>281.648</b>	<b>426</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	<u>639.199</u>	<u>1.132</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>639.199</b></u>	<u><b>1.132</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>639.199</b></u>	<u><b>1.132</b></u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	9
Selskabsskat		<u>134.921</u>	<u>129</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>134.921</b></u>	<u><b>138</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>1.513.673</b></u>	<u><b>1.558</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.648.594</b></u>	<u><b>1.696</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>2.287.793</b></u></u>	<u><u><b>2.828</b></u></u>

## Balance 31. december

	Note	2019 kr.	2018 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.235.108	939
Overført resultat		704.646	829
Foreslået udbytte for regnskabsåret		110.600	108
<b>Egenkapital</b>	6	<b>2.130.354</b>	<b>1.956</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6
Gæld til tilknyttede virksomheder		90.807	803
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		60.379	63
Anden gæld		3	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>157.439</b>	<b>872</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>157.439</b>	<b>872</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.287.793</b>	<b>2.828</b>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>929</u>	<u>1</u>
	<b><u>929</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	13.502	23
Andre finansielle omkostninger	<u>137</u>	<u>2</u>
	<b><u>13.639</u></b>	<b><u>25</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-3.921	-7
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-3</u>	<u>0</u>
	<b><u>-3.924</u></b>	<b><u>-7</u></b>

## Noter

	2019	2018
	kr.	t.kr.
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2019	1.099.153	1.099
Afgang i årets løb	-25.001	0
Kostpris 31. december 2019	<u>1.074.152</u>	<u>1.099</u>
Værdireguleringer 1. januar 2019	32.857	-416
Øvrige reguleringer	-63.494	0
Andel af årets resultat efter skat	295.684	449
Udbytte modtaget	-700.000	0
Værdireguleringer 31. december 2019	<u>-434.953</u>	<u>33</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<b><u>639.199</u></b>	<b><u>1.132</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Viking Gulvbelægning ApS	Frederikssund	100%	639.199	296.046
Tæppe-Torvet ApS	Frederikssund	100%	0	-362

## Noter

### 6 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	80.000	939.424	829.282	-108.000	1.740.706
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	108.000	108.000
Årets resultat	0	295.684	-124.636	110.600	281.648
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b>80.000</b>	<b>1.235.108</b>	<b>704.646</b>	<b>110.600</b>	<b>2.130.354</b>

### 7 Eventualforpligtelser

#### Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Martin Åvist Illemann

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-560854856445

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-05-28 13:35:30Z

NEM ID 

## Morten Gøttsche 33167288

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33167288-RID:1294124063768

IP: 217.116.xxx.xxx

2020-05-28 13:36:45Z

NEM ID 

## Martin Åvist Illemann

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-560854856445

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-05-28 13:38:42Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UJFMV-D7IYT-AY1LV-5D5PS-WLQ6G-UOW6W

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>. 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>