

# **Fam. Mortensen Holding ApS**

Opalvej 16  
4600 Køge

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/05/2019**

---

**Kim Scharling Mortensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Fam. Mortensen Holding ApS Opalvej 16 4600 Køge
	e-mailadresse: km-byg@valloebyg.dk
	CVR-nr: 38717898
	Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Fam. Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Strøby Egede, den 29/05/2019

## **Direktion**

Kim Scharling Mortensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet beskæftiger sig hovedsageligt med at eje andele i andre selskaber.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar - 31. december 2018 udviser et overskud på kr. 760.527 og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.422.035.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb og frem til i dag indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsregnskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelse

### Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til reparation og vedligeholdelse af ejendomme samt andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og kontorhold m.v.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne og scrapværdierne:

	Brugstid	Scrapværdi
Grund og bygninger	50 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, aktieudbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat

Skatten af årets resultat beregnes med 22 % af resultatet før skat, reguleret for ikke fradragsberettigede omkostninger og eventuelle ikke skattepligtige indtægter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grund og bygning. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

#### ***Resultatopgørelse***

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat med fradrag af afskrivning af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandel i dattervirksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder". Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

#### ***Balance***

I balancen indregnes dattervirksomheder og associerede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapital.

### **Anden gæld**

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>33.069</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	6.060	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>27.009</b>	<b>0</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		743.773	665.528
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	3.831	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>766.951</b>	<b>665.528</b>
Skat af årets resultat .....	3	-6.424	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>760.527</b>	<b>665.528</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		3.773	15.528
Overført resultat .....		756.754	650.000
<b>I alt</b> .....		<b>760.527</b>	<b>665.528</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger .....		901.600	0
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>		<b>901.600</b>	<b>0</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		2.755.281	2.661.508
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>2.755.281</b>	<b>2.661.508</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>3.656.881</b>	<b>2.661.508</b>
Andre tilgodehavender .....		136.470	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>136.470</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		4.393	0
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>140.863</b>	
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.797.744</b>	<b>2.661.508</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Andre reserver .....		1.965.281	1.961.508
Overført resultat .....		1.406.754	650.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.422.035</b>	<b>2.661.508</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		336.481	0
Skyldig selskabsskat .....		6.424	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		32.804	0
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>375.709</b>	<b>0</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>375.709</b>	<b>0</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.797.744</b>	<b>2.661.508</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018 kr.	2017 kr.
Bygninger	6.060	-
Produktionsanlæg og maskiner	-	-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-	-
	<u>6.060</u>	<u>-</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

Posten omfatter renteudgifter til tilknyttet virksomhed.

## 3. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	6.424	-
Ændring af udskudt skat	-	-
Regulering vedrørende tidligere år	-	-
	<u>6.424</u>	<u>-</u>

#### 4. Finansielle aktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	1.995.980
Tilgang	-
Afgang	-
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.995.980</b>
Nettoopskrivninger primo	665.528
Andel i årets resultat jf. note	743.773
Udloddet udbytte	-650.000
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>759.301</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.755.281</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>-</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
KM Byg Valløby ApS, Stevns	100%	2.755.281	743.773

#### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2018.

#### 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2018</b>
	0