

Fam. Mortensen Holding ApS

Opalvej 16
4600 Køge

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2020

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

Virksomheden Fam. Mortensen Holding ApS
Opalvej 16
4600 Køge

CVR-nr: 38717898
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Bankforbindelse Nordea

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 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 11/06/2020

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 2019 udviser et overskud på kr. 729.831 og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 4.151.866.

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 2019 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		90.486	33.069
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-18.150	-6.060
Resultat af ordinær primær drift		72.336	27.009
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		673.885	743.773
Andre finansielle indtægter	2	6.800	0
Øvrige finansielle omkostninger		-1.872	-3.831
Ordinært resultat før skat		751.149	766.951
Skat af årets resultat	3	-21.318	-6.424
Årets resultat		729.831	760.527
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.885	3.773
Overført resultat		725.946	756.754
I alt		729.831	760.527

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		883.450	901.600
Materielle aktiver i alt		883.450	901.600
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.689.166	2.755.281
Finansielle aktiver i alt	4	2.689.166	2.755.281
Langfristede aktiver i alt		3.572.616	3.656.881
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		510.367	0
Andre tilgodehavender		7.948	136.470
Tilgodehavender i alt		518.315	136.470
Likvide beholdninger		177.923	4.393
Kortfristede aktiver i alt		696.238	140.863
Aktiver i alt		4.268.854	3.797.744

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		1.969.166	1.965.281
Overført resultat		2.132.700	1.406.754
Egenkapital i alt		4.151.866	3.422.035
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	336.481
Skyldig selskabsskat		21.318	6.424
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		95.670	32.804
Kortfristede forpligtelser i alt		116.988	375.709
Forpligtelser i alt		116.988	375.709
Passiver i alt		4.268.854	3.797.744

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019	2018
	kr.	kr.
Bygninger	18.150	6.060
Produktionsanlæg og maskiner	-	-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-	-
	18.150	6.060

2. Andre finansielle indtægter

Posten omfatter renteindtægter fra tilknyttet virksomhed.

3. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	21.318	6.424
Ændring af udskudt skat	-	-
Regulering vedrørende tidligere år	-	-
	21.318	6.424

4. Finansielle aktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	1.995.980
Tilgang	-
Afgang	-
Kostpris ultimo	1.995.980
Nettoopskrivninger primo	759.301
Andel i årets resultat jf. note	673.885
Udloddet udbytte	-740.000
Nettoopskrivninger ultimo	693.186
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.689.166
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	-

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
KM Byg Valløby ApS, Stevns	100%	2.689.166	673.885

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2019.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2019
	0