

LL Ejendom ApS

Uraniavej 6
8700 Horsens

CVR-nr. 39 37 15 45

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 15/12 2022

Michael Mortensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	12
Balance pr. 30. september 2022	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	16
Noter	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

LL Ejendom ApS
Uraniavej 6
8700 Horsens

CVR-nr.: 39 37 15 45
Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022
Hjemsted: Horsens

Direktion

Michael Mortensen, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for LL Ejendom 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. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 15. december 2022

Direktion

Michael Mortensen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i LL Ejendom ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LL Ejendom ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 15. december 2022

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33225

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering i fast ejendom, administration og udlejning af fast ejendom samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 12.916.228, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 76.756.300.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LL Ejendom ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ændring i klassifikation

Klassifikation af anden gæld er ændret således, at posten alene omfatter gæld til det offentlige. Det betyder, at andre skyldige omkostninger nu i stedet indgår under leverandører af varer og tjenesteydelser. Ændringen har medført, at anden gæld er reduceret med 308 t.kr. i 2022 samt 161 t.kr. i 2021, og leverandører af varer og tjenesteydelser er øget tilsvarende.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af huslejeindtægt og andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Huslejeindtægt

Periodiserede huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	0-50 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Aktiver bestemt for salg:

Aktiver klassificeres som bestemt for salg, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg frem for gennem fortsat anvendelse, og salget med stor sandsynlighed gennemføres inden for et år i henhold til en samlet kordineret plan. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som bestemt for salg.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under 'renteindtægter og udbytter, modtaget'.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste		17.876.560	19.992.326
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(2.669.380)</u>	<u>(2.490.585)</u>
Resultat før finansielle poster		15.207.180	17.501.741
Finansielle indtægter		1.605.782	14.420
Finansielle omkostninger	1	<u>(798.053)</u>	<u>(727.661)</u>
Resultat før skat		16.014.909	16.788.500
Skat af årets resultat	2	<u>(3.098.681)</u>	<u>(2.797.326)</u>
Årets resultat		<u>12.916.228</u>	<u>13.991.174</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>12.916.228</u>	<u>13.991.174</u>
		<u>12.916.228</u>	<u>13.991.174</u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		130.628.398	106.847.846
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.006.350</u>	<u>1.006.350</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>131.634.748</u>	<u>107.854.196</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>131.634.748</u>	<u>107.854.196</u>
Ejendomme til videresalg		<u>33.450.397</u>	<u>36.485.353</u>
Varebeholdninger		<u>33.450.397</u>	<u>36.485.353</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.441.064	37.932
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.126.192	12.000.000
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		24.012.500	0
Andre tilgodehavender		18.904	302.453
Periodeafgrænsningsposter		<u>282.891</u>	<u>107.388</u>
Tilgodehavender		<u>35.881.551</u>	<u>12.447.773</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>3.469.178</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>69.331.948</u>	<u>52.402.304</u>
Aktiver i alt		<u>200.966.696</u>	<u>160.256.500</u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		<u>76.656.300</u>	<u>63.740.071</u>
Egenkapital		<u>76.756.300</u>	<u>63.840.071</u>
Hensættelse til udskudt skat	4	<u>5.639.281</u>	<u>5.194.438</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.639.281</u>	<u>5.194.438</u>
Gæld til realkreditinstitutter		37.870.494	28.489.803
Deposita		<u>1.708.367</u>	<u>869.647</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>39.578.861</u>	<u>29.359.450</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	1.977.353	1.670.883
Banker		10.849.945	54.977.021
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.212.832	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.782.255	834.021
Gæld til tilknyttede virksomheder		55.315.440	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		2.653.838	2.802.316
Anden gæld		3.633.018	953.300
Periodeafgrænsningsposter		<u>567.573</u>	<u>625.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>78.992.254</u>	<u>61.862.541</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>118.571.115</u>	<u>91.221.991</u>
Passiver i alt		<u>200.966.696</u>	<u>160.256.500</u>
Eventualforpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2021	100.000	63.740.072	63.840.072
Årets resultat	0	12.916.228	12.916.228
Egenkapital 30. september 2022	100.000	76.656.300	76.756.300

Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Årets resultat		12.916.228	13.991.174
Reguleringer	8	(7.231.064)	3.177.935
Ændring i driftskapital	9	<u>(16.811.701)</u>	<u>(37.387.929)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		(11.126.537)	(20.218.820)
Renteindbetalinger og lignende		1.605.782	14.420
Renteudbetalinger og lignende		<u>(798.053)</u>	<u>(727.661)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		(10.318.808)	(20.932.061)
Betalt selskabsskat		<u>(2.802.316)</u>	<u>(788.933)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(13.121.124)	(21.720.994)
Køb af materielle anlægsaktiver		(50.441.208)	(34.230.337)
Salg af materielle anlægsaktiver		38.675.000	54.471.640
Andre reguleringer		<u>542.632</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(11.223.576)	20.241.303
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(44.127.079)	0
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		9.687.161	0
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		0	54.977.024
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		55.315.440	0
Koncern tilskud		0	11.366.566
Afdrag, langfristet gæld		<u>0</u>	<u>(7.062.574)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		20.875.522	59.281.016

Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022 (fortsat)

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Ændring i likvider		(3.469.178)	57.801.325
Likvide beholdninger		3.469.178	784
Tilgang likvider, fusion		0	(24.331.122)
Kassekredit		0	(30.001.809)
Likvider 1. oktober 2021		<u>3.469.178</u>	<u>(54.332.147)</u>
Likvider 30. september 2022		<u>0</u>	<u>3.469.178</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>3.469.178</u>
Likvider 30. september 2022		<u>0</u>	<u>3.469.178</u>

Noter til årsrapporten

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	776.294	671.093
Kursreguleringer omkostninger	21.759	56.568
	798.053	727.661
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	2.653.838	2.802.316
Årets udskudte skat	444.843	(183.017)
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	178.027
	3.098.681	2.797.326
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg-	Andre anlæg,
	ninger	driftsmateriel
	og inventar	
Kostpris 1. oktober 2021	113.362.214	1.006.350
Tilgang i årets løb	49.757.840	0
Afgang i årets løb	(26.342.863)	0
Overførsler i årets løb	3.034.955	0
Kostpris 30. september 2022	139.812.146	1.006.350
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	6.514.368	0
Årets afskrivninger	2.669.380	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	9.183.748	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	130.628.398	1.006.350

Noter til årsrapporten

	2022	2021
	kr.	kr.
4 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2021	5.194.438	0
Hensat i året	444.843	5.194.438
Hensættelse til udskudt skat 30. september 2022	5.639.281	5.194.438
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	(183.017)	(183.017)
Hensættelser til udskudt skat i forbindelse med tilgang ved fusion og køb af virksomhed	5.377.455	5.377.455
Skattemæssigt underskud	444.843	0
	5.639.281	5.194.438

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2021	Gæld 30. september 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	30.160.686	39.847.847	1.977.353	30.068.973
Deposita	869.647	1.708.367	0	0
	31.030.333	41.556.214	1.977.353	30.068.973

Noter til årsrapporten

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Michael Mortensen ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 40.011, er der givet pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2022 udgør t.kr. 158.832.

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med kreditinstitutter, er der stillet skadesløsbrev på 1.500 t.kr. samt ejerpantebreve på 35.812 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for koncernselskaberne HM Byg ApS, Michael Mortensen ApS, LL Handel ApS, HM Entreprenør A/S, Ejendomsselskabet Saturnvej 30 ApS under frivillig likvidation, Ejendomsselskabet Vegavej ApS, LL Annasminde ApS, HM Genbrug ApS, HM Grus ApS under frivillig likvidation, Logistikparken Vega ApS, Vejlevej 13, Horsens ApS, Sjakk A/S under frivillig likvidation, Recharge City ApS, Gl. Kirkevej 43, Egebjerg ApS, Mortensen Gruppen ApS, LL Shipping ApS, LL Vejlevej ApS, Uraniavej 6 ApS, Mortensen salg & boligudlejning ApS og LL Rederi ApS' bankgæld som pr. statusdagen andrager 243 mio. kr.

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Michael Mortensen ApS, CVR-nr. 21 08 38 01, som er den mindste koncern, hvori selskabet indgår.

Noter til årsrapporten

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(1.605.782)	(14.420)
Finansielle omkostninger	798.053	727.661
Af- og nedskrivninger	2.669.380	2.490.585
Gevinst ved salg af anlægsaktiver	(12.191.396)	(2.823.217)
Skat af årets resultat	<u>3.098.681</u>	<u>2.797.326</u>
	<u>(7.231.064)</u>	<u>3.177.935</u>
9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	(23.433.777)	(7.607.915)
Ændring i leverandører mv.	<u>6.622.076</u>	<u>(29.780.014)</u>
	<u>(16.811.701)</u>	<u>(37.387.929)</u>