

Erhvervsstyrelsen

ÅRSRAPPORT

Millstream Capital ApS

Gl. Kirkevej 6 A, Kollund

6340 Kruså

CVR NR. 40 68 28 48

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt den 15. juli 2022.



Dirigent Niels Hendrik Müllenbach

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	
Oplysninger om selskabet	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab for tiden 1. januar 2021 til 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2021 til 31. december 2021	8
Balance pr. 31. december 2021	9-10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Oplysninger om selskabet

Selskabet

Millstream Capital ApS
Gl. Kirkevej 6 A, Kollund
6340 Kruså

CVR nr. 40 68 28 48

Regnskabsår:

Regnskabsår 1. januar – 31. december

Direktion

Niels Hendrik Müllenbach

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Millstream Capital ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021.

Vi er endvidere af den opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de i beretningen omtalte forhold.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen oplyser at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revisionspligten.

Kruså, den 15. juli 2022

Direktion:



Niels Hendrik Müllenbach

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering i og drift af bolig- og erhvervsejendomme, samt al virksomhed, som efter ledelsens skøn har forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har udover direktøren ikke haft nogen ansatte.

Selskabets ledelse forventer et resultat i samme niveau i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Millstream Capital ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Huslejeindtægter

Nettoomsætningen indeholder lejeindtægter, der indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendomme og administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter tab og fortjeneste ved køb og salg af kapitalandele i børsnoterede selskaber.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med det beløb, der kan henføres til årets resultat.

Udskudt skatteaktiv afsat tidligere år er tilbageført, idet det ikke er sandsynligt, at selskabet kan udnytte skatteunderskuddet inden for en tre årig periode.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver grunde og bygninger, inventar og varebiler er ansat til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært således:		Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	2.000.0000
Inventar og varebil	4 år	0

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 henholdsvis grupper af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede pengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettokapitalstrømme ved salg af aktivet efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Debitorer er medregnet til nominel værdi minus nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide midler

Likvide midler består af indestående i pengeinstitut.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat er indregnet i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skatteaktiv, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudt skatteaktiv måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen i det omfang den udskudte skat forventes realiseret indenfor 3 år.

Gældsforpligtelser

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2021

Note	2021 <u>Kr.</u>	2020 <u>Kr.</u>
Bruttofortjeneste	1.055.069	1.555.431
1 Personaleomkostninger	-209.112	-276.786
Afskrivninger	-140.000	-182.000
Resultat før finansielle poster	705.957	1.096.645
Finansielle udgifter	2.088	0
Finansielle indtægter	<u>-53.478</u>	<u>-27.160</u>
Resultat før skat	654.567	1.069.485
Skat	<u>-144.584</u>	<u>-235.576</u>
Årets resultat	<u>509.983</u>	<u>833.909</u>
 Der foreslås disponeret således:		
Udbytte	500.000	700.000
Overført til næste år	<u>9.983</u>	<u>133.909</u>
I alt	<u>509.983</u>	<u>833.909</u>

Balance pr. 31. december 2021

Note	31-12-2021 <u>Kr.</u>	31-12-2020 <u>Kr.</u>
<u>Aktiver</u>		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	7.789.554	7.884.365
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.789.554</u>	<u>7.884.365</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	350	350
Depositum	40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>40.350</u>	<u>40.350</u>
Anlægssaktiver i alt	<u>7.829.904</u>	<u>7.924.715</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	30.409	28.318
Tilgodehavender i alt	<u>30.409</u>	<u>28.318</u>
Likvide midler	<u>2.206.977</u>	<u>2.571.969</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.237.386</u>	<u>2.600.287</u>
Aktiver i alt	<u>10.067.290</u>	<u>10.525.002</u>

Balance pr. 31. december 2020

Note	31-12-2021 <u>Kr.</u>	31-12-2020 <u>Kr.</u>
<u>Passiver</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	8.600.000	8.600.000
Overført resultat	143.692	133.709
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>500.000</u>	<u>700.000</u>
Egenkapital i alt	<u>9.243.692</u>	<u>9.433.709</u>
Hensættelser		
Udskudt skat	<u>64.724</u>	<u>25.388</u>
Hensættelser i alt	<u>64.724</u>	<u>25.388</u>
Langfristet gæld		
Anden gæld	<u>421.850</u>	<u>406.857</u>
Langfristet gæld i alt	<u>421.850</u>	<u>406.857</u>
Kortfristet gæld		
Varekreditorer	75.880	37.954
Selskabsskat	104.789	105.248
Anden gæld	<u>156.355</u>	<u>515.846</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>337.024</u>	<u>659.048</u>
Passiver i alt	<u>10.067.290</u>	<u>10.525.002</u>
2	Sikkerhedsstillelser	
3	Eventualforpligtelser	

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- heds-kapital <u>kr.</u>	Overført resultat <u>kr.</u>	Foreslået udbytte for regnskabs- <u>kr.</u>	I alt <u>kr.</u>
Egenkapital 1. januar 2021	8.600.000	133.709	0	8.733.709
Årets resultat	<u>0</u>	<u>9.983</u>	<u>500.000</u>	<u>509.983</u>
Egenkapital 31. december 2021	<u>8.600.000</u>	<u>143.692</u>	<u>500.000</u>	<u>9.243.692</u>

Noter

Note	31-12-2021 <u>Kr.</u>	31-12-2020 <u>Kr.</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	194.621	259.495
Andre omkostninger til social sikring	<u>14.491</u>	<u>17.291</u>
I alt	<u>209.112</u>	<u>276.786</u>
2 Sikkerhedsstillelser		
Ingen		
3 <u>Eventualforpligtelser</u>		
Selskabet er sambeskattet med Millstream ApS (administrationselskab) og hæfter solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter		