

MONTOCASA HANDELSANPARTSSELSKAB

Margrethevej 16B
5800 Nyborg

Årsrapport
1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/12/2020

Nils Erling Thobo-Carlsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MONTOCASA HANDELSANPARTSSELSKAB
Margrethevej 16B
5800 Nyborg

CVR-nr: 81895716
Regnskabsår: 01/10/2019 - 30/09/2020

Bankforbindelse Danske Bank
Albani Torv 2
5000 Odense C

Revisor CTM REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Hermodsvvej 5A, st. th.
8230 Åbyhøj
DK Danmark
CVR-nr: 33160364
P-enhed: 1016330201

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Montocasa Handelsanpartsselskab

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Nyborg, den 14/12/2020

Direktion

Nils Erling Thobo-Carlsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i MONTOCASA HANDELSANPARTSSELSKAB

Vi har opstillet årsrapporten for MONTOCASA HANDELSANPARTSSELSKAB for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi skal oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Aarhus, 14/12/2020

Carsten Mikkelsen , mne28658

Statsautoriseret revisor

CTM REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 33160364

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i udlejning af ejendomme og formueforvaltning i øvrigt. Selskabet har i regnskabsåret ingen resterende ejendomme og består af formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for mindre tilfredsstillende. Selskabet forventes likvideret.

Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er hensigten at lave en solvent likvidation i 2020/21 ved betalingserklæring. I den anledning anvendes realisationsprincippet. Det er ledelsens opfattelse, at der er overensstemmelse mellem værdiansættelse efter fortsat drift og realisationsprincippet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående periode.

Generelt om indregning og måling

I forbindelse med besluttet likvidation af selskabet anvendes realisationsprincippet. Det er ledelsens opfattelse, at der er overensstemmelse mellem værdiansættelse efter fortsat drift og realisationsprincippet, hvorfor dette ikke har påvirket virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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 risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Posten bruttoresultat omfatter administrationsomkostninger m.v. indeholdt i andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger optages til nominel værdi, med mindre der foreligger indikationer for behov for nedskrivninger.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 22 % og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2019 - 30. sep. 2020

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | -2.500 | -2.500 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -2.500 | -2.500 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 1 | 0 | -264 |
| Ordinært resultat før skat | | -2.500 | -2.764 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -2.500 | -2.764 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -2.500 | -2.764 |
| I alt | | -2.500 | -2.764 |

Balance 30. september 2020

Aktiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Likvide beholdninger | | 132.259 | 141.769 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 132.259 | 141.769 |
| Aktiver i alt | | 132.259 | 141.769 |

Balance 30. september 2020

Passiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 4.759 | 7.259 |
| Egenkapital i alt | | 129.759 | 132.259 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 2.500 | 2.500 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 0 | 7.010 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.500 | 9.510 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.500 | 9.510 |
| Passiver i alt | | 132.259 | 141.769 |

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2019 - 30. sep. 2020

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | 7.259 | 132.259 |
| Årets resultat | 0 | -2.500 | -2.500 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 4.759 | 129.759 |

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2019/20 | 2018/19 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Renteomkostninger i øvrigt | 0 | -264 |
| | 0 | -264 |

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er hensigten at lave en solvent likvidation i 2020/21 ved betalingserklæring. I den anledning anvendes realisationsprincippet. Det er ledelsens opfattelse, at der er overensstemmelse mellem værdiansættelse efter fortsat drift og realisationsprincippet.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2019/20 |
| | 0 |