

Søren Mortensen Holding ApS

Jelsevej 202, Lundø

7840 Højslev

CVR-nummer 20808748

Årsrapport

1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 7/10 -2019



Søren Mortensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Søren Mortensen Holding ApS
Jelsevej 202, Lundø
7840 Højslev

Hjemstedskommune: Skive
CVR-nummer: 20808748
Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Bestyrelse

Søren Mortensen
Susanne Mortensen
Claus Mortensen

Direktion

Søren Mortensen

Pengeinstitut

Sydbank A/S

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Søren Mortensen Holding ApS

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Søren Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højslev, 4. oktober 2019

Direktionen:


Søren Mortensen

Bestyrelsen:

  
Søren Mortensen Susanne Mortensen Claus Mortensen

Ordmænd

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Søren Mortensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, 4. oktober 2019

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795



Palle Christensen

Registreret revisor, Cand. merc. aud.

mne34522

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været, at eje værdipapir, foretage investeringer og anden formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
	Perioden 1. oktober - 30. september		
	Bruttofortjeneste	-38.722	-36
	Resultat før finansielle poster	-38.722	-36
	Indtægter af andre kapitalandele	105.759	79
	Finansielle indtægter	13	0
	Finansielle omkostninger	-3.739	-8
	Resultat før skat	63.311	35
1	Skat af årets resultat	-13.904	-8
	Årets resultat	49.407	27
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	258.600	259
	Overført resultat	-209.193	-231
	Resultatdisponering i alt	49.407	27
2	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.378.265	2.850
	Finansielle anlægsaktiver	2.378.265	2.850
	Anlægsaktiver i alt	2.378.265	2.850
	Tilgodehavende skat	28.174	41
	Tilgodehavender	28.174	41
	Likvide beholdninger	297.588	45
	Omsætningsaktiver i alt	325.762	85
	Aktiver i alt	2.704.027	2.936

Note	Balance	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overkurs ved emission	0	2.135
	Overført resultat	2.079.834	154
	Foreslået udbytte	258.600	259
3	Egenkapital i alt	2.538.434	2.748
4	Selskabsskat	297	0
	Langfristede gældsforpligtelser	297	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	18
5	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	147.296	170
	Kortfristede gældsforpligtelser	165.296	188
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	165.593	188
	Passiver i alt	2.704.027	2.936
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2018/19	2017/18
	DKK	1.000 DKK
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	13.904	8
Skat af årets resultat i alt	13.904	8

2 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

3 Egenkapital	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	200	2.135	154	259	2.748
Udbetalt udbytte	0	0	0	-259	-259
Overkurs anvendt ved resultatdisponering	0	-2.135	2.135	0	0
Årets resultat	0	0	-209	259	49
Egenkapital ultimo	200	0	2.080	259	2.538

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf. Kapitalen er opdelt i A og B anparter

Fordelt med nom. 20.000 A-anparter og nom. 180.000 B-anparter

4 Selskabsskat

Selskabsskat, primo	-28.174	-13
Overført til kortfristet gæld	28.174	13
Udbytteskat	-13.607	-33
Skat af årets resultat	13.904	8
Betalt ordinær acontoskat	0	-3
Overført til omsætningsaktiver	0	28
Selskabsskat i alt	297	0

Noter	2018/19	2017/18
	DKK	1.000 DKK
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	-12.607	-11
Selskabsskat overført fra langfristet gæld	-28.174	-13
Rentetillæg	-13	0
Tilbagebetalt overskydende skat	12.620	11
Skyldig skat tidligere år	<u>-28.174</u>	<u>-13</u>
Overført til omsætningsaktiver	<u>28.174</u>	<u>13</u>
Selskabsskat i alt	0	0
6 Eventualforpligtelser		
Ingen.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børnoterede investeringsbeviser og aktier samt pantebeve, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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