

Søren Mortensen Holding ApS

Jelsevej 202, Lundø

7840 Højslev

CVR-nummer 20808748

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 25/10. 2017



LARS KOPP

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 2016 - 30. september 2017

Bestyrelse

Søren Mortensen
Susanne Mortensen
Claus Hauerberg Mortensen

Direktion

Søren Mortensen

Pengeinstitut

Sydbank A/S

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højslev, 17. oktober 2017

Direktionen:


Søren Mortensen

Bestyrelsen:


Søren Mortensen

Susanne Mortensen


Claus Mortensen

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 2016 - 30. september 2017 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, 17. oktober 2017

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795

Palle Christensen

Registreret revisor, Cand. merc. aud.

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.

		2016/17	2015/16
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. oktober - 30. september		
	Resultat før finansielle poster	-40.148	-55
	Indtægter af andre kapitalandele	113.901	289
	Finansielle omkostninger	-8.553	-8
	Resultat før skat	65.200	226
1	Skat af årets resultat	-14.432	-50
	Årets resultat	50.768	176
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	258.600	259
	Overført resultat	-207.832	-82
	Resultatdisponering i alt	50.768	176
2	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.136.020	3.196
	Finansielle anlægsaktiver	3.136.020	3.196
	Anlægsaktiver i alt	3.136.020	3.196
	Tilgodehavende skat	23.645	15
	Tilgodehavender	23.645	15
	Likvide beholdninger	18.844	167
	Omsætningsaktiver i alt	42.489	182
	Aktiver i alt	3.178.509	3.378

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overkurs ved emission	2.134.799	2.135
	Overført resultat	385.584	593
	Foreslået udbytte	258.600	259
3	Egenkapital i alt	2.978.983	3.187
4	Selskabsskat	0	1
	Langfristede gældsforpligtelser	0	1
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.209	20
5	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	177.318	170
	Kortfristede gældsforpligtelser	199.527	190
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	199.527	191
	Passiver i alt	3.178.509	3.378
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	14.432	50
Skat af årets resultat i alt	14.432	50

2 Antal beskæftigede

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

3 Egenkapital	Virksom-	Overkurs	Overført	Foreslået	I alt
	hedskapi- tal	ved emis- sion	resultat	udbytte	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	200	2.135	593	259	3.187
Udbetalt udbytte	0	0	0	-259	-259
Årets resultat	0	0	-208	259	51
Egenkapital ultimo	200	2.135	386	259	2.979

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	961	-9
Overført til kortfristet gæld	-961	9
Udbytteskat	-23.039	-37
Skat af årets resultat	14.432	50
Betalt ordinær acontoskat	-4.000	-12
Overført til omsætningsaktiver	12.607	0
Selskabsskat i alt	0	1

Noter	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	-15.326	-1
Selskabsskat overført fra langfristet gæld	961	-9
Rentetillæg	290	0
Tilbagebetalt overskydende skat	15.037	1
Skyldig skat tidligere år	<u>962</u>	<u>-9</u>
Betalt ordinær acontoskat	<u>-12.000</u>	<u>-6</u>
Skyldig skat indeværende år	<u>-12.000</u>	<u>-6</u>
Overført til omsætningsaktiver	<u>11.038</u>	<u>15</u>
Selskabsskat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
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 regskabspost 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.

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 m.v.

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

Anvendt regnskabspraksis

posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 nominel 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.