

Henning Mortensen Holding ApS

Tranevej 28, 7330 Brande

Årsrapport for

1. juli 2015 - 30. juni 2016

CVR-nr. 25 27 77 40

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. september 2016.

Henning Nortvig Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Henning Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 2. september 2016

Direktion

Henning Nortvig Mortensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til anpartshaveren i Henning Mortensen Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Henning Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vejle, den 2. september 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Christensen
statsautoriseret revisor

Per Tranekær
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Henning Mortensen Holding ApS
Tranevej 28
7330 Brande

CVR-nr.: 25 27 77 40
Stiftet: 13. marts 2000
Hjemsted: Ikast-Brande
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
16. regnskabsår

Direktion

Henning Nortvig Mortensen, direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henning Mortensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-21.985	-81.994
2 Personaleomkostninger	-100.000	-100.000
Driftsresultat	-121.985	-181.994
Andre finansielle indtægter	325.306	511.671
Andre finansielle omkostninger	-290.582	-486
Resultat før skat	-87.261	329.191
Skat af årets resultat	-6.196	-77.433
Årets resultat	-93.457	251.758
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
Disponeret fra overført resultat	-1.093.457	-748.242
Disponeret i alt	-93.457	251.758

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
	Omsætningsaktiver		
3	Tilgodehavende selskabsskat	20.264	0
	Andre tilgodehavender	<u>36.763</u>	<u>39.867</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>57.027</u>	<u>39.867</u>
	Andre værdipapirer til kursværdi	<u>7.509.791</u>	<u>8.609.246</u>
	Værdipapirer i alt	<u>7.509.791</u>	<u>8.609.246</u>
	Likvide beholdninger	<u>298.266</u>	<u>345.519</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.865.084</u>	<u>8.994.632</u>
	Aktiver i alt	<u>7.865.084</u>	<u>8.994.632</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Anpartskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	6.625.047	7.718.504
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>7.750.047</u>	<u>7.843.504</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	0	36.128
	Anden gæld	115.037	115.000
	Skyldigt udbytte og uddelinger	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>115.037</u>	<u>1.151.128</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>115.037</u>	<u>1.151.128</u>
	Passiver i alt	<u>7.865.084</u>	<u>8.994.632</u>

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten er formuepleje.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
3. Tilgodehavende selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	-36.128	-41.823
Regulering af tidligere års skat	-6.196	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	<u>13.196</u>	<u>41.823</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	-29.128	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	0	-77.433
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>49.392</u>	<u>41.305</u>
	<u>20.264</u>	<u>-36.128</u>

4. Anpartskapital

Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

5. Overført resultat

Overført resultat primo	7.718.504	8.466.746
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.093.457</u>	<u>-748.242</u>
	<u>6.625.047</u>	<u>7.718.504</u>