

Jørn Mouritzen Holding ApS

Pilevej 6, Nordby, 6720 Fanø

CVR-nr. 25 61 00 91



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10. september 2016

Dirigent:



Kirsten Mouritzen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for Jørn Mouritzen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 8. september 2016

Direktion:


Jørn Mouritzen

Den uafhængige revisors påtegning

Til den daglige ledelse i Jørn Mouritzen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jørn Mouritzen Holding ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 8. september 2016

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Henry Heiberg
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Jørn Mouritzen Holding ApS
Adresse, postnr. by	Pilevej 6, Nordby 6720 Fanø
CVR-nr.	CVR-nr. 25 61 00 91
Stiftet	8. september 2000
Hjemstedskommune	Fanø
Regnskabsår	1. juni - 31. maj
Direktion	Jørn Mouritzen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde aktier, værdipapirer, drive finansieringsvirksomhed og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2015/16 et underskud på 38.452 kr., anses for utilfredsstillende.

Resultat for året 2016/17 forventes at blive tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne forringe selskabets økonomiske stilling 31. maj 2016.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Resultat af dattervirksomhed	-14.963	25.350
	Andre eksterne udgifter	-7.340	-7.695
	Resultat før renter	-22.303	17.655
	Finansielle indtægter	36.822	28.148
2	Finansielle udgifter	-12.475	-11.355
	Nedskrivning på finansielle anlægsaktiver	-32.976	73.565
	Tab ved salg af finansielle værdipapirer	-7.520	-4.300
	Resultat før skat	-38.452	103.713
3	Selskabsskat	0	-1.126
	Resultat efter skat	-38.452	102.587
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte	101.200	99.800
	Overført resultat	-139.652	2.787
	Reserve for opskrivning efter den indre værdis metode	0	0
		-38.452	102.587

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
AKTIVER			
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Andel i dattervirksomhed	368.228	383.191
	Andre værdipapirer	760.093	887.358
	Anlægsaktiver i alt	1.128.321	1.270.549
	Omsætningsaktiver		
	Likvid beholdning	29.581	23.060
	Tilgodehavende selskabsskat	9.734	7.471
	Omsætningsaktiver i alt	39.315	30.531
	AKTIVER I ALT	1.167.636	1.301.080
PASSIVER			
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	570.796	710.448
	Reserve for opskrivning efter den indre værdis metode	106.093	106.093
	Foreslået udbytte	101.200	99.800
	Egenkapital i alt	903.089	1.041.341
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden kortfristet gæld	6.375	6.375
	Mellemværende med datterselskaber	258.172	253.364
	Skyldig selskabsskat	0	0
		264.547	259.739
	Gældsforpligtelser i alt	264.547	259.739
	PASSIVER I ALT	1.167.636	1.301.080
6	Eventualforpligtelser m.v.		
	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser - ingen		

Egenkapitalopgørelse

	1/6 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat fordeling	31/5 2016
Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	106.093	0	0	106.093
Overført resultat	710.448	0	-139.652	570.796
Foreslået udbytte	99.800	-99.800	101.200	101.200
	1.041.341	-99.800	-38.452	903.089

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jørn Mouritzen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Balancen****Kapitalandel i dattervirksomhed*****Resultatopgørelsen***

I resultatopgørelsen indregnes resultat i dattervirksomheden med fradrag af eventuelle interne avancer.

Balancen

I balancen måles kapitalværdi i dattervirksomheden til indre værdi med fradrag eller tillæg af eventuelle urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Andre værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider består af likvider.

Egenkapital - Udbytte

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

Selskabsskat

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Jørn Mouritzen ApS. Ved fordeling af skatten er anvendt fuld fordeling.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gæld

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2 Finansielle udgifter		
Rente af mellemværende med datterselskab	12.475	11.335
	<u>12.475</u>	<u>11.335</u>
3 Skat af ordinært resultat		
Den udgiftsførte selskabsskat specificeres således:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	1.126
Regulering tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>1.126</u>
4 Finansielle anlægsaktiver		
	Andel i datter- virksomhed	Andre værdipapirer
Kostpris 1. juni 2015	1.581.049	902.866
Tilgang i 2015/16	0	13.219
Afgang i 2015/16	0	-107.514
Kostpris 31. maj 2016	<u>1.581.049</u>	<u>808.571</u>
Nedskrivning 1. juni 2015	-1.197.858	-15.508
Andel i overskud i 2015/16	-14.963	-32.970
Opskrivning i 2015/16	0	0
Nedskrivninger 31. maj 2016	<u>-1.212.821</u>	<u>-48.478</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016	<u>368.228</u>	<u>760.093</u>

For andel i dattervirksomhed oplyses, at andelen udgør nom. 125.000 kr. anpartar i Jørn Mouritzen ApS, Esbjerg svarende til hele anpartskapitalen.

Børskursværdien på andre værdipapirer udgør 760.093 t.kr.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016**Noter****5 Egenkapital**

Selskabskapital har været uændret i det forløbne år.

6 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Jørn Mouritzen ApS. Som moderselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskabet for selskabsskat m.v. indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter udgør 0 t.kr. pr. 31. maj. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst m.v. vil kunne medføre, at hæftelsen udgør et større beløb.

7 Nærtstående parter

Jørn Mouritzen Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Jørn Mouritzen, Pilevej 6, Nordby, 6720 Fanø
Kirsten Mouritzen, Pilevej 6, Nordby, 6720 Fanø.