



ÅRSRAPPORT 2016
1. januar 2016 - 31. december 2016

Kim Mortensen Holding ApS

Tofteagervej 12
4690 Haslev

CVR nr.: 25838149

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Kim Damgaard Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2016 - 31. december 2016.....	10
Balance pr. 31. december 2016.....	11
Noter.....	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kim Mortensen Holding ApS
Tofteagervej 12
4690 Haslev

CVR-nr. 25838149
Stiftelsesdato: 1. januar 2001
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Kim Damgaard Mortensen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er direkte som indirekte via datterselskab - at drive handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er direkte som indirekte via datterselskab - at drive handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Kim Mortensen Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Kim Damgaard Mortensen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Kim Mortensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kim Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

cvr nr. 59051318

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Kim Mortensen Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 tilgå 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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Regnskabspraxis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi.

Kapitalandele i datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandels i datterselskaber, hvor anskaffessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

Resultatopgørelse, 1. januar 2016 - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		-29.378	3.689
Resultat af kapitalandele		23.955	0
Finansieringsindtægter		0	19.629
Finansieringsudgifter		<u>-10.301</u>	<u>-130</u>
Finansiering i alt		<u>-10.301</u>	<u>19.499</u>
Resultat før skat		<u>-15.724</u>	<u>23.188</u>
Skat af årets resultat	I	<u>8.727</u>	<u>-5.601</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>8.727</u>	<u>-5.601</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-6.997</u></u>	<u><u>17.587</u></u>
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		836.328	818.741
Årets resultat		-6.997	17.587
Reserve efter indre værdis metode		<u>-23.955</u>	<u>0</u>
Til disposition		<u>805.376</u>	<u>836.328</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Overførsel til næste år		<u>805.376</u>	<u>836.328</u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Grunde & bygninger	2	<u>1.187.846</u>	<u>1.187.845</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.187.846</u>	<u>1.187.845</u>
Kapitalandel Haslev Trailer Service ApS	3	<u>73.955</u>	<u>50.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>73.955</u>	<u>50.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>1.261.801</u>	<u>1.237.845</u>
Udskudt skatteaktiv		8.724	0
Tilgodehavende moms		2.043	0
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		<u>0</u>	<u>6.889</u>
Tilgodehavender i alt		<u>10.767</u>	<u>6.889</u>
Likvide beholdninger		<u>1.484</u>	<u>4.513</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.484</u>	<u>4.513</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>12.251</u>	<u>11.402</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.274.052</u></u>	<u><u>1.249.247</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Reserve efter indre værdi	5	23.955	0
Overført resultat	6	<u>805.376</u>	<u>836.328</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>954.331</u>	<u>961.328</u>
Skyldige omkostninger		7.425	13.012
Selskabsskat		208	5.811
Moms & afgifter		0	1.032
Anden gæld		5.623	0
Gæld tilknyttede virksomhed		52.286	0
Lån selskabsdeltager		<u>254.179</u>	<u>268.064</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>319.721</u>	<u>287.919</u>
GÆLD I ALT		<u>319.721</u>	<u>287.919</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.274.052</u>	<u>1.249.247</u>
Ejerforhold	7		

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	2	-5.601
Skat tidligere år	1	0
Regulering af eventualskatter	<u>8.724</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>8.727</u>	<u>-5.601</u>
2 Grunde & bygninger		
Anskaffelsessum, primo	1.187.846	587.585
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>600.260</u>
Grunde & bygninger i alt	<u>1.187.846</u>	<u>1.187.845</u>
3 Kapitalandel Haslev Trailer Service ApS		
Anskaffelsessum, primo	50.000	0
Tilgang i årets løb	<u>23.955</u>	<u>50.000</u>
Kapitalandel Haslev Trailer Service ApS i alt	<u>73.955</u>	<u>50.000</u>
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5 Reserve efter indre værdi		
Ændring indre værdis metode	<u>23.955</u>	<u>0</u>
Reserve efter indre værdi i alt	<u>23.955</u>	<u>0</u>
6 Overført resultat		
Overført resultat - primo	836.328	818.741
Årets overførsel netto	<u>-30.952</u>	<u>17.587</u>
Overført resultat i alt	<u>805.376</u>	<u>836.328</u>
7 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<i>Kim Damgaard Mortensen</i>		