

# **J.E. MORTENSEN HOLDING ApS**

Krøjevej 2  
4760 Vordingborg

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/05/2017**

---

**John-Erik Mortensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** J.E. MORTENSEN HOLDING ApS  
Krøjevej 2  
4760 Vordingborg

CVR-nr: 28103948  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor** Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab  
Næstvedvej 2  
4760 Vordingborg  
DK Danmark  
CVR-nr: 37121924  
P-enhed: 1020785272

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for J.E. Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 03/05/2017

## Direktion

John-Erik Mortensen  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i J.E. Mortensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for J.E. Mortensen Holding ApS for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

Vordingborg, 03/05/2017

Charlotte Holm Olsen  
Registreret Revisor  
Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab  
CVR: 37121924

# Ledelsesberetning

## **Selskabets hovedaktivitet**

Der har ingen aktivitet været i selskabet i indeværende år.

## **Usædvanlige forhold**

Selskabet har som følge af tidligere års tab på kapitalandel fortsat tabt kapitalen.

Ledelsen arbejder på at tilføre kapital til selskabet til reetablering af selskabets kapital og påtænkte investeringsaktiviteter.

Herudover er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

## **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Skatteværdien af skattemæssigt fremførselsberettiget underskud er ikke aktiveret på grund af usikkerheden omkring selskabets fremtidige aktiviteter.

Herudover er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

## **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret er forløbet i overensstemmelse med det forventede.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**GENERELT**

Årsregnskabet for J.E. Mortensen Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

### 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 gældsmetode 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 udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger .....		-1.875	-1.250
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-1.875</b>	<b>-1.250</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-1.875</b>	<b>-1.250</b>
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.875</b>	<b>-1.250</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.875</b>	<b>-1.250</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-1.875	
<b>I alt .....</b>		<b>-1.875</b>	<b>-1.250</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Likvide beholdninger .....		0	102
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>102</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>102</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-151.766	-149.891
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-26.766</b>	<b>-24.891</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		26.766	24.993
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>26.766</b>	<b>24.993</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>26.766</b>	<b>24.993</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>102</b>

# Noter

## 1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 2. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Eventualaktiver: Skatteværdi af fremførbart underskud udgør kr. 9.631

Samlede eventualforpligtelser i alt, herunder kautions- og garantiforpligtelser mv. 0 tkr. (2015: 0 tkr.)