

Annette Mortensen Holding ApS

Lærkevej 1, Laurbjerg

8870 Langå

CVR-nummer 28 14 49 70

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. december 2016

Annette Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Annette Mortensen Holding ApS
Lærkevej 1, Laurbjerg
8870 Langå

Hjemstedskommune: Randers
CVR-nummer: 28 14 49 70
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Annette Romby Mortensen

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Tronholmen 1
8960 Randers SØ

Andelskassen
Vestergade 10
8900 Randers C

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Annette Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langå, 22. november 2016

Direktionen:

Annette Romby Mortensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Annette Mortensen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Annette Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers, 22. november 2016

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31 77 85 30

Peter Seeberg

Statsautoriseret revisor, Master i Skat (LL.M.)

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

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 regnskabspost 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 tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvis andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til dagsværdi. Årets modtagne udbytter medregnes i resultatopgørelsen. Opskrivninger til dagsværdi indregnes i posten "reserve for opskrivning" under egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Finansielle Indtægter / Finansielle omkostninger"

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 i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende 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 gældsmetode 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.

		2015/16	2014/15
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. oktober - 30. september		
	Andre eksterne omkostninger	-16.469	-11
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	819.371	483
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	100.000	150
	Finansielle indtægter	3.946	5
	Finansielle omkostninger	-95.739	-81
	Resultat før skat	811.110	546
1	Skat af årets resultat	23.078	25
	Årets resultat	834.188	571
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	101.200	0
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	819.371	483
	Overført resultat	-86.383	88
	Resultatdisponering i alt	834.188	571

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.389.053	2.570
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.078.100	1.078
	Finansielle anlægsaktiver	4.467.153	3.648
	Anlægsaktiver i alt	4.467.153	3.648
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	459.371	288
	Tilgodehavender	459.371	288
	Andre værdipapirer og kapitalandele	69.174	43
	Værdipapirer og kapitalandele	69.174	43
	Likvide beholdninger	94.906	190
	Omsætningsaktiver i alt	623.451	521
	Aktiver i alt	5.090.604	4.168

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.889.053	1.070
	Overført resultat	1.527.247	1.614
	Foreslået udbytte	101.200	0
4	Egenkapital i alt	3.642.500	2.808
	Selskabsskat	234.878	145
5	Langfristede gældsforpligtelser	234.878	145
	Kreditinstitutter	949.099	966
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.000	6
	Gæld til tilknyttede virksomheder	108.075	156
	Selskabsskat	132.761	76
	Anden gæld	12.291	11
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.213.226	1.215
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.448.104	1.360
	Passiver i alt	5.090.604	4.168
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15			
	DKK	1.000 DKK			
1 Skat af årets resultat					
Skat af årets resultat	-23.078	-20			
Regulering af tidligere års skat	0	-5			
Skat af årets resultat i alt	-23.078	-25			
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder					
Kostpris 1. oktober	1.500.000	1.500			
Kostpris 30. september	1.500.000	1.500			
Værdireguleringer 1. oktober	1.069.682	587			
Årets resultatandel	819.371	483			
Værdireguleringer 30. september	1.889.053	1.070			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	3.389.053	2.570			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af aktier i Kronjyllands Camping & Marine Center A/S, med hjemsted i Randers Kommune, nominel DKK 1.500.000. Ejerandel er 100%.					
3 Kapitalandele i associerede virksomheder					
Kostpris 1. oktober	1.078.100	1.078			
Kostpris 30. september	1.078.100	1.078			
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	1.078.100	1.078			
Kapitalandele i associerede virksomheder består af anparter i Chr. Holst Hobro ApS, med hjemsted i Mariagerfjord Kommune, nominel DKK 100.000. Ejerandel er 50%. Virksomhedens samlede resultat for 2015 andrager DKK 257.556 og egenkapitalen pr. 31.12.2015 udgør DKK 1.003.085.					
4 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	1.070	1.614	0	2.808
Årets resultat	0	819	-86	101	834
Egenkapital ultimo	125	1.889	1.527	101	3.642

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
5 Langfristede gældsforpligtelser		
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0
6 Hovedaktivitet		
Selskabets formål er ifølge vedtægterne at besidde aktier og anparter i datterselskaber samt handel og finansiering.		
7 Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhed bankgæld. Gælden andrager 10.035 TDKK pr. 30. september 2016		
Selskabet er sambeskattet med Kronjyllands Camping og Marine Center A/S. Som administratonselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Kronjyllands Camping og Marine Center A/S for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 328 pr. 30. september 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der stillet sikkerhed i værdipapirer i depot. Værdipapirer er i årsrapporten indregnet med DKK 69.174.		
Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der stillet sikkerhed i anparter i tilknyttet virksomhed med nominelt DKK 500.000, der i årsrapporten er indregnet med DKK 3.389.053.		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Annette Romby Mortensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-774019628160

IP: 2.106.8.79

2016-12-12 07:04:57Z

NEM ID 

Peter Seeberg

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:62487122

IP: 188.120.68.54

2016-12-12 08:08:44Z

NEM ID 

Annette Romby Mortensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-774019628160

IP: 80.165.203.34

2016-12-19 12:27:05Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2SPZE-HKH0D-63EYY-MDB4M-HJTXC-4265X

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>