

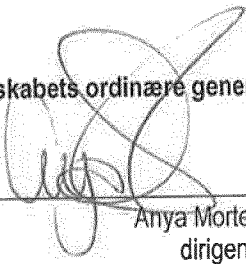
Anya Mortensen Holding ApS

CVR-nummer 29 13 13 92

Årsrapport 2016/17

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 – 30. september 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2018



Anya Mortensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 5 |
| Regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------------------|--|
| Selskabet | Anya Mortensen Holding ApS c/o Anya Mortensen Byvej 51A 3600 Frederikssund Hjemstedskommune: Frederikssund |
| Direktion | Anya Mortensen |
| Revisor | Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør |
| Bank | Spar Nord Sct. Olai Gade 39 3000 Helsingør |
| Stiftelsesdato | 30. september 2005 |
| Regnskabsår | 1. oktober til 30. september |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at fungere som holdingselskab.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Anya Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 28. februar 2018

Direktion



Anya Mortensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Anya Mortensen Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Anya Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 Etiske 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.

Helsingør, den 28. februar 2018

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63



Søren Appelrod
statsautoriseret revisor
mne23301

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Anya Mortensen Holding ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt 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 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.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under Skyldig selskabsskat eller Tilgodehavende selskabsskat.

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

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 nettorealiseringsværdi.

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%.

Regnskabspraksis

Gæld

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

| Note | 2016/17 | 2015/16 |
|---|----------------|----------------|
| Administrationsomkostninger | 10.319 | 12.035 |
| Resultat af primær drift | -10.319 | -12.035 |
| 3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | -8.220 |
| Finansielle indtægter | 155.476 | 173.117 |
| Finansielle omkostninger | 216.629 | 116.262 |
| Resultat før skat | -71.472 | 36.600 |
| 2 Skat af årets resultat | 0 | 9.921 |
| Årets resultat | -71.472 | 26.679 |
| Resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 52.300 | 50.600 |
| Overført til overført resultat | -123.772 | -23.921 |
| Disponeret | -71.472 | 26.679 |

Balance 30. september 2017

Aktiver

| Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|---------------|---------------|
| 3 Kapitalandele i associerede virksomheder | 16.667 | 35.000 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 100.000 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 116.667 | 35.000 |
| Anlægsaktiver | 116.667 | 35.000 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 267.642 | 395.000 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 16.619 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 110.980 | 102.923 |
| Tilgodehavender | 395.241 | 497.923 |
| Værdipapirer | 3.000.582 | 3.065.476 |
| Likvide beholdninger | 21.785 | 65.942 |
| Omsætningsaktiver | 3.417.608 | 3.629.341 |
| Aktiver i alt | 3.534.275 | 3.664.341 |

Balance 30. september 2017

Passiver

| Note | 2016/17 | 2015/16 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 3.329.832 | 3.453.604 |
| Foreslået udbytte | 52.300 | 50.600 |
| 4 Egenkapital | 3.507.132 | 3.629.204 |
| Gæld til selskabsdeltager | 15.476 | 12.729 |
| Selskabsskat | 0 | 15.095 |
| Anden gæld | 11.667 | 7.313 |
| Kortfristet gæld | 27.143 | 35.137 |
| Gæld i alt | 27.143 | 35.137 |
| Passiver i alt | 3.534.275 | 3.664.341 |
| 5 Ejerforhold | | |

Noter til årsrapporten

1 Medarbejderforhold

Der har ikke været ansatte i selskabet.

2 Selskabsskat

Aktuel skat af årets resultat

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|----------------|----------------|
| | 0 | 9.921 |
| | <u>0</u> | <u>9.921</u> |

3 Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i
associerede
virksomheder

Anskaffelsessum 1. oktober 2016

Årets tilgang

Årets afgang

Anskaffelsessum 30. september 2017

Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017

| |
|---------------|
| 35.000 |
| 6.667 |
| -25.000 |
| <u>16.667</u> |
| <u>16.667</u> |

Kapitalandele kan specificeres således:

25% af selskabskapitalen på kr. 50.000 i Park-X ApS, Dragør

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

| | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte |
|---------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 3.453.604 | 50.600 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -50.600 |
| Årets resultat | 0 | -123.772 | 52.300 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 3.329.832 | 52.300 |

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende hele selskabskapitalen.

Anya Mortensen, Byvej 51A, 3600 Frederikssund.