

# Any a Mortensen Holding ApS

CVR-nummer 29 13 13 92

## Årsrapport 2015/16

Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 – 30. september 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. januar 2017

---

Any a 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.

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt og indstiller derfor til generalforsamlingen, at fravælge revision af årsrapporten for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 16. januar 2017

Direktion

Anya Mortensen

## Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Anya Mortensen Holding ApS:

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Anya Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 16. januar 2017

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

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

Søren Appelrod

statsautoriseret revisor

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Anya Mortensen Holding ApS for 2015/2016 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 2015 - 30. september 2016

Note	2015/16	2014/15
Administrationsomkostninger	12.035	7.408
Resultat af primær drift	-12.035	-7.408
3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-8.220	2.160.233
Finansielle indtægter	173.117	31.280
Finansielle omkostninger	116.262	1.855
Resultat før skat	36.600	2.182.250
2 Skat af årets resultat	9.921	5.174
Årets resultat	26.679	2.177.076
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Overført til overført resultat	-23.921	2.127.176
Disponeret	26.679	2.177.076

Balance 30. september 2016

Aktiver

Note	2015/16	2014/15
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	35.000	62.500
Finansielle anlægsaktiver	35.000	62.500
Anlægsaktiver	35.000	62.500
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	395.000	849.210
Andre tilgodehavender	102.923	96.014
Tilgodehavender	497.923	945.224
Værdipapirer	3.065.476	486.461
Likvide beholdninger	65.942	2.181.316
Omsætningsaktiver	3.629.341	3.613.001
Aktiver i alt	3.664.341	3.675.501

Balance 30. september 2016

Passiver

Note	2015/16	2014/15
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.453.604	3.477.525
Foreslået udbytte	50.600	49.900
4 Egenkapital	3.629.204	3.652.425
Gæld til selskabsdeltager	12.729	12.238
Selskabsskat	15.095	7.838
Anden gæld	7.313	3.000
Kortfristet gæld	35.137	23.076
Gæld i alt	35.137	23.076
Passiver i alt	3.664.341	3.675.501
5 Ejerforhold		

## Noter til årsrapporten

1 Medarbejderforhold

Der har ikke været ansatte i selskabet.

<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
----------------	----------------

2 Selskabsskat

Aktuel skat af årets resultat

9.921	5.174
<u>9.921</u>	<u>5.174</u>

3 Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i  
tilknyttede  
virksomheder

Anskaffelsessum 1. oktober 2015

62.500

Årets tilgang

35.000

Årets afgang

-62.500

Anskaffelsessum 30. september 2016

35.000

Værdireguleringer pr. 1. oktober 2015

0

Årets resultatandel

-8.220

Udloddet udbytte

0

Tilbageført ved afgang

8.220

Værdireguleringer pr. 30. september 2016

0

Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016

35.000

Kapitalandele kan specificeres således:

20% af selskabskapitalen på kr. 50.000 i Park-X ApS, Dragør

50% af selskabskapitalen på kr. 50.000 i Vangede Slagteren af 2016 ApS, Frederikssund

## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Egenkapital primo	125.000	3.477.525	49.900
Udbetalt udbytte	0	0	-49.900
Årets resultat	0	-23.921	50.600
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>3.453.604</u>	<u>50.600</u>

### 6 Ejerforhold

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

Anya Mortensen, Byvej 51A, 3600 Frederikssund.