

Mørksø Holding ApS

Paradisvejen 66, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 29 31 04 59

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2017.

Lars Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Mørksø Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 28. november 2017

Direktion

Lars Poulsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til anpartshaverne i Mørksø Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mørksø Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. 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 uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 28. november 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Kuno Hesel

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mørksø Holding ApS Paradisvejen 66 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 29 31 04 59
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 12. regnskabsår
Direktion	Lars Poulsen
Revision	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Frichsvej 19 8600 Silkeborg
Associeret virksomhed	Gulvsnedkerne ApS, Silkeborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mørksø Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Driftsresultat	-6.513	-7.225
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	40.014	-49.760
2 Andre finansielle indtægter	47.684	41.134
3 Øvrige finansielle omkostninger	-11.666	-59.093
Resultat før skat	69.519	-74.944
4 Skat af årets resultat	-3.596	4.970
Årets resultat	65.923	-69.974
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	40.014	-49.760
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Disponeret fra overført resultat	-74.091	-120.214
Disponeret i alt	65.923	-69.974

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	103.591	63.577
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>103.591</u>	<u>63.577</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>103.591</u>	<u>63.577</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	10.804	17.295
Tilgodehavende selskabsskat	15.601	9.864
Tilgodehavender i alt	<u>26.405</u>	<u>27.159</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	252.298	252.381
Værdipapirer i alt	<u>252.298</u>	<u>252.381</u>
Likvide beholdninger	272.217	260.766
Omsætningsaktiver i alt	<u>550.920</u>	<u>540.306</u>
Aktiver i alt	<u>654.511</u>	<u>603.883</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	63.591	23.577
8 Overført resultat	38.266	112.320
Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Egenkapital i alt	<u>326.857</u>	<u>360.897</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Anden gæld	322.654	237.986
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>327.654</u>	<u>242.986</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>327.654</u>	<u>242.986</u>
Passiver i alt	<u>654.511</u>	<u>603.883</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Aktiviteten består i at drive virksomhed som holdingselskab ved at eje anparter i Gulvsnedkerne ApS, samt investering i aktier, anparter og øvrige værdipapir.		
2. Andre finansielle indtægter		
Udbytte porteføljeaktier	26.469	36.855
Gevinst på værdipapirer, der er omsætningsaktiver	21.215	0
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	0	4.266
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	0	13
	<u>47.684</u>	<u>41.134</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>11.666</u>	<u>59.093</u>
	<u>11.666</u>	<u>59.093</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	3.558	-5.008
Regulering af tidligere års skat	<u>38</u>	<u>38</u>
	<u>3.596</u>	<u>-4.970</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	40.000	40.000
Kostpris 30. juni 2017	40.000	40.000
Opskrivninger 1. juli 2016	23.577	73.337
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	40.014	-49.760
Opskrivninger 30. juni 2017	63.591	23.577
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	103.591	63.577
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Gulvsnedkerne ApS	Silkeborg	50 %
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	125.000	125.000
	125.000	125.000
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2016	23.577	73.337
Resultatandel	40.014	-49.760
	63.591	23.577
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	112.320	232.534
Årets overførte overskud eller underskud	-74.054	-120.214
	38.266	112.320
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet indestår som selvskyldnerkautionist for Gulvsnedkerne ApS's bankmellemværende med Spar Nord Bank A/S.		