

Mortensen Invest ApS
Hedelyngen 20
2730 Herlev
CVR-nr. 29805180

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.10.2016

Dirigent

Navn: Andreas Mortensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/2016	7
Balance pr. 30.04.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mortensen Invest ApS
Hedelyngen 20
2730 Herlev

CVR-nr.: 29805180

Hjemsted: Herlev

Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

Direktion

Andreas Mortensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for Mortensen Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 07.10.2016

Direktion

Andreas Mortensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mortensen Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mortensen Invest ApS for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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, om 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 vurdering 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. 30.04.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

København, den 07.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Steen Christensen
statsautoriseret revisor

Claus Jorch Andersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 01.05.2015 – 30.04.2016 ikke haft ansatte. Selskabets administration varetages af hovedanpartshaverne.

Årsrapporten udviser et overskud på 74 t.kr. og en negativ egenkapital på 97 t.kr. Selskabet har fra hovedanpartshaverne Bøtø Invest ApS og AMO Invest ApS opnået tilsagn om finansiering. Tilsagnet er gældende frem til 30.09.2017.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(8.053)</u>	<u>(7.835)</u>
Driftsresultat		(8.053)	(7.835)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		2.617	1.497
Andre finansielle indtægter	1	<u>79.655</u>	<u>31.635</u>
Årets resultat		<u>74.219</u>	<u>25.297</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>74.219</u>	<u>25.297</u>
		<u>74.219</u>	<u>25.297</u>

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>228.781</u>	<u>149.126</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>228.781</u>	<u>149.126</u>
Likvide beholdninger		<u>3.874</u>	<u>1.497</u>
Omsætningsaktiver		<u>232.655</u>	<u>150.623</u>
Aktiver		<u><u>232.655</u></u>	<u><u>150.623</u></u>

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	2	126.000	126.000
Overført overskud eller underskud		<u>(223.158)</u>	<u>(297.377)</u>
Egenkapital		<u>(97.158)</u>	<u>(171.377)</u>
Gæld til associerede virksomheder		252.000	252.000
Anden gæld		<u>77.813</u>	<u>70.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>329.813</u>	<u>322.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>329.813</u>	<u>322.000</u>
Passiver		<u><u>232.655</u></u>	<u><u>150.623</u></u>
Eventualforpligtelser	3		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	126.000	(297.377)	(171.377)
Årets resultat	0	74.219	74.219
Egenkapital ultimo	126.000	(223.158)	(97.158)

Noter

	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
1. Andre finansielle indtægter		
Dagsværdireguleringer	79.655	31.635
	<u>79.655</u>	<u>31.635</u>

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominal</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
2. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	126	1.000	126.000
	<u>126</u>		<u>126.000</u>

3. Eventualforpligtelser

Mortensen Invest ApS har modtaget tilbagetrædelses- og støtteerklæring fra Amo Invest ApS og Bøtø Invest ApS over for nuværende og fremtidige kreditorer. Tilsagnet er gældende til 30.09.2017.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Amo Invest ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

4. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Amo Invest ApS, Brønshøj, 66,66%

Bøtø Invest ApS, Herlev, 33,33%