

TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Erling Mortensen Holding ApS

Lodderne 6, 4330 Hvalsø

CVR-nr. 30 35 38 54

Årsrapport

1. september 2015 - 31. august 2016

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 11/1 2017

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:

Ledelsespåtegning side 1

Den uafhængige revisor erklæringer side 2 - 3

Ledelsesberetning m.v.:

Selskabsoplysninger side 4

Ledelsesberetning side 5

Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

Anvendt regnskabspraksis side 6 - 9

Resultatopgørelse for 2015/2016 side 10

Balance pr. 31. august 2016 side 11 - 12

Noter side 13 - 15

LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 for Erling Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

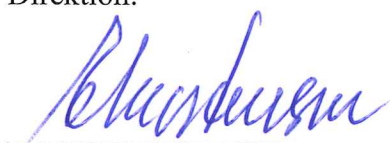
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, den 11. januar 2017

Direktion:



Erling Mortensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER.

Til kapitalejerne i Erling Mortensen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet:

Vi har revideret årsregnskabet for Erling Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 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:

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

---fortsættes---

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER - FORTSAT.

Konklusion:

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

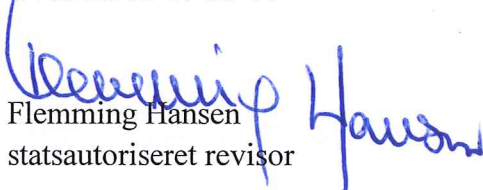
Holbæk, den 11. januar 2017

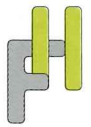
REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44

Flemming Hansen
statsautoriseret revisor





SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: Erling Mortensen Holding ApS
Lodderne 6
4330 Hvalsø

CVR.nr.: 30 35 38 54
Hjemsted: Lejre
Regnskabsår: 1. september - 31 august.

Direktion: Erling Mortensen

Revision: Revisionsfirmaet Flemming Hansen
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ahlgade 15-17
4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

Selskabet er et holdingselskab, der har til formål at eje kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat i selskabet kr. -429.759 anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for 2016/2017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Erling Mortensen Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttet virksomheds resultat efter fuld eliminering af intern avance.

Andre driftsindtægter:

Posten omfatter indtægt ved udlejning af ejendom og indregnes såfremt indtægterne kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger vedrører selskabets salg af ejendom under anskaffelsessum.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteudgifter.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Erling Mortensen Hvalsø ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCEN.

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger måles til dagsværdi under hensyntagen til øvrig markedsværdi i nærliggende områder samt under hensyntagen til det afkast ejendommens lejeindtægter indbringer.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Materielle anlægsaktiver - fortsat:

Grunde og bygninger er solgt i løbet af regnskabsåret med et tab på kr. 56.575 der er opført under regnskabsposten Andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttet selskab måles i balancen efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender:

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

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

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.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Skyldig skat og udskudt skat - fortsat:

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 nettorealisationsværdi.

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 22,0%.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
Andre driftsindtægter		70.000	120
Andre eksterne omkostninger		17.031	21
BRUTTORESULTAT		52.969	99
Andre driftsomkostninger		56.575	0
Afskrivninger		0	27
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.		-3.606	72
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed		-350.581	-50
Andre finansielle indtægter		89	0
Finansielle omkostninger	1	81.474	88
RESULTAT FØR SKAT		-435.572	-66
Skat af årets resultat	2	-5.813	-8
<u>ÅRETS RESULTAT</u>		<u>-429.759</u>	<u>-58</u>
Resultatdisponering:			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	99
Overført resultat		-429.759	-157
<u>DISPONERET I ALT</u>		<u>-429.759</u>	<u>-58</u>



BALANCE PR. 31. AUGUST 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>AKTIVER:</u>			
Ejendom		<u>0</u>	<u>1.825</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	3	<u>0</u>	<u>1.825</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		<u>10.488</u>	<u>361</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	4	<u>10.488</u>	<u>361</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>		<u>10.488</u>	<u>2.186</u>
Selskabsskat		0	8
Tilgode hos tilknyttet virksomhed		<u>51.916</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER		<u>51.916</u>	<u>8</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER		<u>120.039</u>	<u>0</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>		<u>171.955</u>	<u>8</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>		<u><u>182.443</u></u>	<u><u>2.194</u></u>



BALANCE PR. 31. AUGUST 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>PASSIVER:</u>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Reserve for opskrivning, ejendom	5	0	131
Overført resultat	6	-42.117	257
Forslag til udbytte for regnskabsåret	7	0	99
<u>EGENKAPITAL I ALT</u>		<u>82.883</u>	<u>612</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	6
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u>		<u>0</u>	<u>6</u>
Kreditforeningslån		0	866
<u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>		<u>0</u>	<u>866</u>
Kortfristet del af langfristet gæld		0	59
Gæld til tilknyttet virksomhed		0	373
Anden gæld		99.560	278
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>		<u>99.560</u>	<u>710</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>		<u>99.560</u>	<u>1.576</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>182.443</u>	<u>2.194</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8		

NOTER.

	2015/2016	2014/2015 i
<u>Note 1. Finansielle omkostninger:</u>	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
Tilknyttet virksomhed	12.778	16
Øvrige	<u>68.696</u>	<u>72</u>
	<u><u>81.474</u></u>	<u><u>88</u></u>

Note 2. Skat af årets resultat:

Selskabsskat af indkomst	0	0
Ændring udskudt skat	<u>-5.813</u>	<u>-8</u>
	<u><u>-5.813</u></u>	<u><u>-8</u></u>

Note 3. Materielle anlægsaktiver:

	<u>Ejendom</u>
Kostpris pr. 1. september 2015	1.739.233
Tilgang	0
Afgang	<u>1.739.233</u>
Kostpris pr. 31. august 2016	<u>0</u>
Opskrivninger pr. 1. september 2015	167.667
Årets opskrivninger	0
Tilbageført vedrørende afgang i året	<u>-167.667</u>
Opskrivninger pr. 31. august 2016	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. september 2015	81.900
Årets afskrivninger	0
Tilbageført vedrørende afgang i året	<u>-81.900</u>
Afskrivninger pr. 31. august 2016	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august 2016	<u><u>0</u></u>

NOTER.

	Kapital- andele i tilknyttet virksomhed
<u>Note 4. Finansielle anlægsaktiver:</u>	
Anskaffelsessum pr. 1. september 2015	<u>2.138.000</u>
Værdiregulering pr. 1. september 2015	-1.776.931
Udloddet udbytte i året	0
Årets resultatandel	<u>-350.581</u>
Værdiregulering pr. 31. august 2016	<u>-2.127.512</u>
Bogført værdi pr. 31. august 2016	<u>10.488</u>

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed:			
Erling Mortensen, Hvalsø ApS	<u>100%</u>	<u>-350.581</u>	<u>10.488</u>
Hjemsted: Lejre Kommune			

	<u>2015/2016 kr.</u>	<u>2014/2015 i 1.000 kr.</u>
<u>Note 5. Reserve for opskrivninger:</u>		
Reserve for opskrivninger pr. 1. september 2015	131.039	114
Ejendom, ændring i året	0	27
Overført udskudt skat	0	-10
Ophævet og overført til overført resultat	<u>-131.039</u>	<u>0</u>
Reserve for opskrivninger pr. 31. august 2016	<u>0</u>	<u>131</u>

<u>Note 6. Overført resultat:</u>		
Overført resultat pr. 1. september 2015	256.603	414
Overført fra reserve for opskrivninger	131.039	0
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>-429.759</u>	<u>-157</u>
Overført resultat pr. 31. august 2016	<u>-42.117</u>	<u>257</u>



NOTER.

	2015/2016	2014/2015 i
	kr.	1.000 kr.
<u>Note 7. Forslag til udbytte for regnskabsåret:</u>		
Saldo pr. 1. september 2015	99.800	98
Udloddet udbytte	-99.800	-98
Forslag til udbytte for regnskabsåret 2015/2016	<u>0</u>	<u>99</u>
Saldo pr. 31. august 2016	<u><u>0</u></u>	<u><u>99</u></u>

Note 8. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

Eventualforpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet og hæfter solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

