

ÅRSRAPPORT

1. SEPTEMBER 2015 - 31. AUGUST 2016

BO MORTENSEN HOLDING APS

Hjortekærsvej 117

2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 30 49 67 36

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2016

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Koncernoversigt	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab efter årsregnskabsloven	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. september 2015 - 31. august 2016	10
Balance pr. 31. august 2016	11-12
Noter	13-15

Selskab

Bo Mortensen Holding ApS
Hjortekærsvej 117
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nummer 30 49 67 36

9. regnskabsår

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

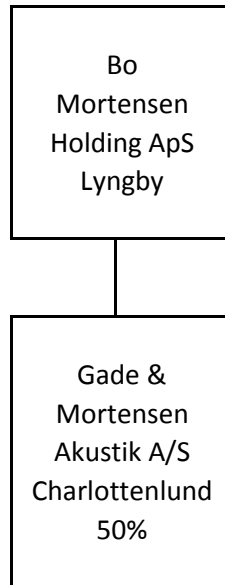
Direktion

Bo Mortensen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor



Hovedaktivitet

Bo Mortensen Holding ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at investere i selskaber og aktiviteter inden for rådgivende ingeniørvirksomhed vedrørende akustik samt investeringsvirksomhed i øvrigt.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på t.kr. 814.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. august 2016.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. september 2015 - 31. august 2016 for Bo 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 er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 1. december 2016

I direktionen

Bo Mortensen

Til ledelsen i Bo Mortensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bo Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016, 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 revisorer's Ethiske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 1. december 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter årets modtagne udbytte.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder er værdiansat til kostpris. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, som overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsen.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier.

Børsnoterede aktier, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække, er målt til dagsværdi, hvilket for børsnoterede aktier svarer til balancedagens kursværdi. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Tilgodehavender

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

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1	800.000	1.200.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andre eksterne omkostninger	-6.229	-21.104
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	793.771	1.178.896
2	23.891	135.398
Andre finansielle indtægter		
3	-1	-1.666
Øvrige finansielle omkostninger		
RESULTAT FØR SKAT	817.661	1.312.628
4	-3.872	-26.655
Skat af årets resultat		
ÅRETS RESULTAT	813.789	1.285.973

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	712.589	1.186.173
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
ÅRETS RESULTAT	813.789	1.285.973

<u>Note</u>	<u>31/8 2016</u>	<u>31/8 2015</u>
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	250.000	250.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.830.501</u>	<u>2.424.258</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>3.080.501</u>	<u>2.674.258</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.080.501</u>	<u>2.674.258</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.138.476</u>	<u>878.511</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.138.476</u>	<u>878.511</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>4.218.976</u></u>	<u><u>3.552.769</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/8 2016</u>	<u>31/8 2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.966.701	3.254.112
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
5 EGENKAPITAL	<u>4.192.901</u>	<u>3.478.912</u>
Selskabsskat	<u>1.123</u>	<u>0</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.123</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.063	4.063
4 Selskabsskat	20.889	21.889
Anden gæld	<u>0</u>	<u>47.905</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>24.952</u>	<u>73.857</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>26.075</u>	<u>73.857</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>4.218.976</u></u>	<u><u>3.552.769</u></u>

1 Kapitalandele i
associerede virksomheder

	<u>Associerede virksomheder</u>
Kostpris pr. 1/9 2015	250.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/8 2016	<u>250.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/9 2015	0
Årets nedskrivninger	<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/8 2016	<u>0</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/8 2016	<u><u>250.000</u></u>

Selskabets associerede virksomheder omfatter følgende:

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Associerede virksomheder:</u>			
Gade & Mortensen Akustik A/S, Charlottenlund	50%	<u>1.796.366</u>	<u>2.761.349</u>
I ALT		<u><u>1.796.366</u></u>	<u><u>2.761.349</u></u>

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>23.891</u>	<u>135.398</u>
	I ALT	<u><u>23.891</u></u>	<u><u>135.398</u></u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>1</u>	<u>1.666</u>
	I ALT	<u><u>1</u></u>	<u><u>1.666</u></u>

<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>				
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelsen</u>	<u>2014/15</u>
	Skyldig pr. 1/9 2015	21.889	0		
	Betalt vedr. tidligere år	0	0		
	Betalt acontoskat	-1.000	0		
	Betalt udbytteskat	-2.749	0		
	Skat af årets resultat	<u>3.872</u>	<u>0</u>	<u>3.872</u>	<u>26.655</u>
	SKYLDIG PR. 31/8 2016	<u><u>22.012</u></u>	<u><u>0</u></u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>3.872</u></u>	<u><u>26.655</u></u>

5 Egenkapital	31/8 2016	31/8 2015
Virksomhedskapital pr. 31/8 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat pr. 1/9 2015	3.254.112	2.067.939
Overført af årets resultat	<u>712.589</u>	<u>1.186.173</u>
Overført resultat pr. 31/8 2016	<u>3.966.701</u>	<u>3.254.112</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/9 2015	99.800	98.400
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-99.800	-98.400
Forslag til udbytte	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/8 2016	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Egenkapital pr. 31/8 2016	<u><u>4.192.901</u></u>	<u><u>3.478.912</u></u>

Virksomhedskapitalen består af 1.250 stk. anparter á kr. 100. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

Bo Mortensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-443465083780

IP: 87.63.177.234

2016-12-07 14:42:41Z

NEM ID 

Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-798031640997

IP: 85.235.247.2

2016-12-07 14:50:54Z

NEM ID 

Ida Maria Mortensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-578727525400

IP: 176.20.61.47

2016-12-07 16:44:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3SPIG-VMTKI-SWYAS-YNSOK-Z0YU6-1BJPY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>