

**Mortensen Holding
Juelsminde ApS**
Bjørnsknudevej 43
7130 Juelsminde
CVR-nr. 33769725

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21.04.2017

Dirigent

Navn: Pia Mortensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mortensen Holding Juelsminde ApS
Bjørnsknudevej 43
7130 Juelsminde

CVR-nr.: 33769725

Stiftet: 07.06.2011

Hjemsted: Hedensted

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Pia Mortensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Mortensen Holding Juelsminde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 21.04.2017

Direktion

Pia Mortensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Mortensen Holding Juelsminde ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mortensen Holding Juelsminde ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kodling, den 21.04.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Johnny Normann Krogh

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i at eje kapitalandele i andre kapitalselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 17 t.kr., hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(12.703)	(20.827)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(13.560)	979.377
Andre finansielle indtægter	1	77.657	69.316
Andre finansielle omkostninger		<u>(24.292)</u>	<u>(419)</u>
Resultat før skat		27.102	1.027.447
Skat af årets resultat	2	<u>(10.105)</u>	<u>(9.238)</u>
Årets resultat		16.997	1.018.209
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Overført resultat		<u>(86.403)</u>	<u>917.009</u>
		16.997	1.018.209

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.000	4.000
Andre tilgodehavender		1.125.000	1.250.000
Finansielle anlægsaktiver	3	1.129.000	1.254.000
Anlægsaktiver		1.129.000	1.254.000
Fremstillede varer og handelsvarer		7.030	0
Varebeholdninger		7.030	0
Andre tilgodehavender		45.465	62.720
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	58.110
Tilgodehavender		45.465	120.830
Andre værdipapirer og kapitalandele		367.503	353.934
Værdipapirer og kapitalandele		367.503	353.934
Likvide beholdninger		1.299.224	1.202.442
Omsætningsaktiver		1.719.222	1.677.206
Aktiver		2.848.222	2.931.206

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		2.649.365	2.735.768
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Egenkapital		<u>2.832.765</u>	<u>2.916.968</u>
Skyldig selskabsskat		9.556	9.238
Anden gæld		5.901	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>15.457</u>	<u>14.238</u>
Gældsforpligtelser		<u>15.457</u>	<u>14.238</u>
Passiver		<u>2.848.222</u>	<u>2.931.206</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	2.735.768	101.200	2.916.968
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(101.200)	(101.200)
Årets resultat	0	(86.403)	103.400	16.997
Egenkapital ultimo	80.000	2.649.365	103.400	2.832.765

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	60.357	66.285
Dagsværdireguleringer	0	2.031
Øvrige finansielle indtægter	17.300	1.000
	77.657	69.316

	2016	2015
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	9.556	9.238
Regulering vedrørende tidligere år	549	0
	10.105	9.238

	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	4.000	1.250.000
Afgange	0	(125.000)
Kostpris ultimo	4.000	1.125.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.000	1.125.000

Andre tilgodehavender består af gældsbrev hvoraf 125 t.kr. forfalder inden for et år.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
4. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	80	1000	80.000
	80		80.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret

Der har i løbet af regnskabsåret været udlån til kapitalejer. Der har ikke været aftalt rente- og afdragsvilkår eller stillet sikkerhed for lånet. Lånet er forrentet i henhold til gældende lovgivning med 10,05 % p.a. Lånet er indfriet i regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, som måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.