

*S. Mortensen Holding ApS
Østergade 25
7600 Struer*

CVR-nr: 33 88 46 48

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling,
den 24. maj 2016

Dirigent



Søren Mortensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis..... 6

Resultatopgørelse 8

Balance..... 9

Noter..... 11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for S. 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 17. maj 2016

Direktion



Søren Mortensen

Til kapitalejerne af S. Mortensen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for S. Mortensen Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Lemvig, den 17. maj 2016

HB REVISION I/S
CVR nr.: 19 36 60 81



Michael Honore
Registreret revisor,
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

S. Mortensen Holding ApS
Østergade 25
7600 Struer

CVR-nr.: 33 88 46 48
Stiftet: 13. september 2011
Hjemsted: Struer
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Søren Mortensen
Damtoften 25
7600 Struer

Revision

HB Revision I/S
Havnen 18
7620 Lemvig

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i besiddelse af anparter i tilknyttede virksomheder.

GENERELT

Årsregnskabet for S. Mortensen Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 Hele kr.	2014 Hele 1000
Indtægter af kapitalandele.....	825.452	647
Andre eksterne omkostninger	-7.125	-6
DRIFTSRESULTAT	818.327	641
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	44.212	46
Indtægter af andre kapitalandele mv.	674	0
Andre finansielle indtægter	29.311	0
Andre finansielle omkostninger	-54.898	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	837.626	687
1 Skat af årets resultat	-3.745	-10
ÅRETS RESULTAT	833.881	677
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	101.200	98
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-614.212	147
Overført resultat	1.346.893	432
DISPONERET I ALT	833.881	677

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	2015 Hele kr.	2014 Hele 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.817.192	4.492
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	988.991	716
Andre tilgodehavender	50.674	0
Finansielle anlægsaktiver	2.856.857	5.208
ANLÆGSAKTIVER	2.856.857	5.208
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.500.000	500
Tilgodehavender	3.500.000	500
Andre værdipapirer og kapitalandele	938.466	0
Værdipapirer og kapitalandele	938.466	0
Likvide beholdninger	4.851	917
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.443.317	1.417
AKTIVER	7.300.174	6.625

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015 Hele kr.	2014 Hele 1000
Virksomhedskapital.....	80.000	80
Overkurs ved emission.....	0	3.723
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	614
Overført resultat.....	7.109.300	2.040
3 EGENKAPITAL.....	7.189.300	6.457
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.250	6
Selskabsskat.....	3.424	64
Udbytte for regnskabsåret.....	101.200	98
Kortfristede gældsforpligtelser	110.874	168
GÆLDSFORPLIGTELSE	110.874	168
PASSIVER	7.300.174	6.625
4 Eventualposter mv.		

NOTER

	2015 Hele kr.	2014 Hele 1000
1 Skat af årets resultat		
Selskabsskat	3.745	10
Skat af årets resultat i alt	3.745	10
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	3.877.528	3.878
Kostpris 31. december 2015	3.877.528	3.878
Op- og nedskrivninger primo	614.212	467
Årets resultatandele.....	825.452	647
Udloddet udbytte.....	-3.500.000	-500
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	-2.060.336	614
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.817.192	4.492

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Andel resultat
Søren Mortensen ApS, Struer	100%	668.927
Ejendomsanpartsselskabet Østergade 25, Struer Aps, Struer	100%	148.414
Crazy Sport Aps, Struer	50%	8.111

NOTER

	Primo	Overførsel	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital	80.000	0	0	80.000
Overkurs ved emission	3.722.528	-3.722.528	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	614.212	0	-614.212	0
Overført resultat.....	2.039.879	3.722.528	1.346.893	7.109.300
	<u>6.456.619</u>	<u>0</u>	<u>732.681</u>	<u>7.189.300</u>

4 Eventualposter mv.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter, royalties og selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.