

## Mortensen Holding 2012 ApS

Jyllandsgade 21, 7480 Vildbjerg

CVR-nr. 34 22 37 50

## Årsrapport for 2016

5. regnskabsår

### Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2017

---

Jesper Sandfeld Mortensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	9

## Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Mortensen Holding 2012 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vildbjerg, den 23. juni 2017

**Direktion**

Jesper Sandfeld Mortensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Mortensen Holding 2012 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mortensen Holding 2012 ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 23. juni 2017

### **Vistisen & Lunde**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Brændgaard

Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Mortensen Holding 2012 ApS Jyllandsgade 21 7480 Vildbjerg
	CVR-nr.: 34 22 37 50
	Stiftet: 7. februar 2012
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
<b>Direktion</b>	Jesper Sandfeld Mortensen
<b>Revisor</b>	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

## Beretning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i at eje kapitalandele i associeret virksomhed samt investering i øvrigt.

### Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev ikke tilfredsstillende.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-7.804</b>	<b>-9.316</b>
Finansielle indtægter	1	38.462	1.772.747
Andre finansielle omkostninger		<u>-787.851</u>	<u>-13.188</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-757.193</b>	<b>1.750.243</b>
Skat af årets resultat	2	<u>155.462</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-601.731</u></b>	<b><u>1.750.243</u></b>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		150.000	150.000
Overført resultat		<u>-751.731</u>	<u>1.600.243</u>
		<b><u>-601.731</u></b>	<b><u>1.750.243</u></b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		75.000	75.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		1.173.473	1.325.119
Tilgodehavende selskabsskat		2.355	2.355
Udsudte skatteaktiver	3	155.462	0
Andre tilgodehavender		7.261	57.643
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.338.551</b>	<b>1.385.117</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>92.465</b>	<b>797.464</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.431.016</b>	<b>2.182.581</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.506.016</b>	<b>2.257.581</b>

### Passiver

Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.269.850	2.021.581
Forslag til udbytte for regnskabsåret		150.000	150.000
<b>Egenkapital</b>	4	<b>1.499.850</b>	<b>2.251.581</b>
Anden gæld		6.166	6.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.166</b>	<b>6.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.166</b>	<b>6.000</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.506.016</b>	<b>2.257.581</b>
Eventualforpligtelser	5		



## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	1.615
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	38.354	15.119
Andre finansielle indtægter	108	1.756.013
	<u>38.462</u>	<u>1.772.747</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-155.462	0
	<u>-155.462</u>	<u>0</u>

### 3 Udskudte skatteaktiver

Udskudt skatteaktiv vedrører skattemæssigt underskud.

### 4 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	80.000	2.021.581	150.000	2.251.581
Betalt udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	-751.731	150.000	-601.731
Egenkapital pr. 31. december	<u>80.000</u>	<u>1.269.850</u>	<u>150.000</u>	<u>1.499.850</u>

### 5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de selskaber, som er indregnet under finansielle anlægsaktiver. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af denne årsrapport og er indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for Mortensen Holding 2012 ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, udbytter samt kursreguleringer.

## Regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

### Tilgodehavender

#### Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.