

Mortensen Holding 2012 ApS

Jyllandsgade 21, 7480 Vildbjerg

CVR-nr. 34 22 37 50

Årsrapport for 2017

6. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2018

Jesper Sandfeld Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
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 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vildbjerg, den 20. juni 2018

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 2017 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 20. juni 2018

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Lars Brændgaard, MNE-nr. 30207

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Direktion	Jesper Sandfeld Mortensen
Revisor	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	2017 DKK	2016 DKK
Bruttotab		-4.550	-7.804
Finansielle indtægter	1	25.804	38.462
Andre finansielle omkostninger		<u>-86.006</u>	<u>-787.851</u>
Resultat før skat		-64.752	-757.193
Skat af årets resultat	2	<u>-5.017</u>	<u>155.462</u>
Årets resultat		<u>-69.769</u>	<u>-601.731</u>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		75.000	150.000
Overført resultat		<u>-144.769</u>	<u>-751.731</u>
		<u>-69.769</u>	<u>-601.731</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

	2017	2016
Note	DKK	DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	50.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	50.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver	100.000	75.000
Anlægsaktiver	100.000	75.000
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	367.484	21.338
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	651.793	1.152.135
Tilgodehavende selskabsskat	3.002	2.355
Udsudte skatteaktiver	3	150.798
Andre tilgodehavender	0	7.261
Tilgodehavender	1.173.077	1.338.551
Likvide beholdninger	12.257	92.465
Omsætningsaktiver	1.185.334	1.431.016
Aktiver	1.285.334	1.506.016

Passiver

Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	1.125.081	1.269.850
Forslag til udbytte for regnskabsåret	75.000	150.000
Egenkapital	1.280.081	1.499.850
Anden gæld	5.253	6.166
Kortfristede gældsforpligtelser	5.253	6.166
Gældsforpligtelser	5.253	6.166
Passiver	1.285.334	1.506.016
Eventualforpligtelser	5	

Noter til årsrapporten

		2017 DKK	2016 DKK	
1 Finansielle indtægter				
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		25.804	38.354	
Andre finansielle indtægter		0	108	
		<u>25.804</u>	<u>38.462</u>	
2 Skat af årets resultat				
Regulering af udskudt skat		4.664	-155.462	
Regulering af skat vedrørende tidligere år		353	0	
		<u>5.017</u>	<u>-155.462</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	1.269.850	150.000	1.499.850
Betalt udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	-144.769	75.000	-69.769
Egenkapital pr. 31. december	<u>80.000</u>	<u>1.125.081</u>	<u>75.000</u>	<u>1.280.081</u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de selskaber, som er indregnet som tilknyttede virksomheder. 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 2017 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 og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, 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.