

Mortenstrup Invest ApS

Mortenstrupvej 58
4174 Jystrup Midtsj

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/06/2017

Per Kent Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Mortenstrup Invest ApS

Mortenstrupvej 58

4174 Jystrup Midtsj

Telefonnummer: 40277970

CVR-nr: 34227934

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Revisionsfirmaet Svend Strøm Jørgensen

Vandtårnsvej 10

2860 Søborg

DK Danmark

CVR-nr: 25288726

P-enhed: 1007513050

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 for Mortenstrup Invest ApS (tidligere Golfrestauranten ApS).

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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 til 31. december 2016.

Jystrup, den 21/06/2017

Direktion

Per Kent Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Mortenstrup Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mortenstrup Invest ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven.

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.

Søborg, 21/06/2017

Svend Strøm Jørgensen
Revisor
Revisionsfirmaet Svend Strøm Jørgensen
CVR: 25288726

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål har under navnet Golfrestauranten ApS hidtil været at drive restaurant, rengøring og catering og dermed beslægtet virksomhed, men da den forpagtningsaftale omkring restaurantdrift, som selskabet havde drevet sine aktiviteter i henhold til, ophørte i efteråret 2016, måtte selskabet finde nye veje.

I forbindelse med aftalens ophør ændrede selskabet navn til Mortenstrup Invest ApS, og formålet ændredes samtidig til formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet er ikke behæftet med væsentlige usikkerheder.

Resultatet af selskabets drift blev i regnskabsåret 2016 forbedret i forhold til 2015 og udviste således et mindre overskud, som i sig selv er tilfredsstillende. Da det imidlertid viste sig, at en videreførelse af den indgåede forpagtningsaftale ikke var mulig, måtte selskabet konstatere, at grundlaget for at fortsætte den positive udvikling i indtjeningen ikke var til stede.

Der har i den sidste del af 2016 og i den første del af 2017 været udført ihærdige anstrengelser for at finde nye muligheder for at genoptage de aktiviteter, som lå indenfor Golfrestaurantens formål, men disse bestræbelser er ikke lykkedes. Ligeledes er det ej heller lykkedes at skabe profitable aktiviteter indenfor området med formueadministration.

Det er således ledelsens opfattelse, at selskabet sandsynligvis i løbet 2017 må træde i likvidation, da forhåbningerne om reetablering af selskabets kapitalforhold i fuldt omfang ved egen indtjening ikke kan forventes at blive opfyldt.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har påvirket eller forbedret selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker for hver enkelt regnskabspost som beskrevet 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.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes *indtægter og omkostninger* i takt med de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der medgår til realisation af omsætningen, medtages i det år, hvor indtægterne fra salg indregnes.

Afskrivninger på anlægsaktiver tilstræber, at der sker fuld afskrivning over aktivernes forventede levetid. Småaktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter.

Selskabsskat indregnes med 22% af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter. Hensættelse til udskudt skat indregnes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Eventuelt fremførbare skattemæssige underskud modregnes ved opgørelsen.

Balance

Driftsinventar indregnet under anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Den forventede brugstid for driftsinventar er skønnet til 3 - 10 år.

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Gæld måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.477.737	1.447.352
Personaleomkostninger	1	-1.426.063	-1.479.195
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	2.857	-14.125
Resultat af ordinær primær drift		54.531	-45.968
Andre finansielle indtægter		47	0
Øvrige finansielle omkostninger		-10.349	-10.694
Ordinært resultat før skat		44.229	-56.662
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		44.229	-56.662
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		44.229	-56.662
I alt		44.229	-56.662

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	9.143
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	9.143
Anlægsaktiver i alt		0	9.143
Fremstillede varer og handelsvarer		0	34.474
Varebeholdninger i alt		0	34.474
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		807	71.661
Andre tilgodehavender		1.338	14.126
Tilgodehavender i alt		2.145	85.787
Likvide beholdninger		277.584	134.027
Omsætningsaktiver i alt		279.729	254.288
Aktiver i alt		279.729	263.431

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-160.235	-204.464
Egenkapital i alt		-80.235	-124.464
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		359.964	382.376
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	5.519
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		359.964	387.895
Gældsforpligtelser i alt		359.964	387.895
Passiver i alt		279.729	263.431

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-204.464	-124.464
Årets resultat	0	44.229	44.229
Egenkapital, ultimo	80.000	-160.235	-80.235

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.437.659	1.434.203
Vikarassistance	22.400	34.400
Andre omkostninger til social sikring	30.646	31.570
Regulering feriepengeforpligtelse	-68.800	32.800
Personaleudgifter	19.481	4.896
Lønrefusion	-15.323	-58.674
	1.426.063	1.479.195

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Driftsinventar	9.143	14.125
Gevinst ved salg af driftsinventar	-12.000	0
	-2.857	14.125

3. Skat af årets resultat

Da den opgjorte skattepligtige indkomst udlignes af fremførbart skattemæssigt underskud fra tidligere år, påhviler der ikke selskabet skat for regnskabsåret 2016. Selskabet har ikke betalt a conto skat.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsinventar
	kr.
Kostpris primo	42.375
Tilgang	0
Afgang	-14.950
Kostpris ultimo	27.425
Af- og nedskrivning primo	33.232
Årets afskrivning	9.143
Tilbageførsel ved afgang	-14.950
Af- og nedskrivning ultimo	27.425
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der foreligger ikke eventualforpligtelser på selskabet pr. 31. december 2016.