

Steen Mouritsen Holding ApS

Tastumvej 66

7850 Stoholm Jyll.

CVR-nummer 35407960

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 19/4 2016



Steen Mouritsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Steen Mouritsen Holding ApS
Tastumvej 66
7850 Stoholm Jyll.

Hjemstedskommune: Viborg
CVR-nummer: 35407960
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Steen Mouritsen

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Steen Mouritsen
Liljevej 3
7850 Stoholm Jyll.

Tilknyttede virksomheder

Sofiendal Mink Produktion ApS
Tastumvej 66
7850 Stoholm Jyll.

Pengeinstitut

Salling Bank A/S
Frederiksgade 6
7800 Skive

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Steen Mouritsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et ret-

Stoholm, 15. april 2016

Direktionen:

Steen Mouritsen



visende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Steen Mouritsen Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Steen Mouritsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Steen Mouritsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik

på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Lån til kapitalejer

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, haft et lån til selskabets kapitalejer. Lånet er indbetalt i løbet af regnskabsåret.

For sen indbetaling af kildeskat m.v.

Selskabet har i regnskabsåret ikke foretaget rettidig afregning af udbytteskat vedr. 2014 til SKAT. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Den uafhængige revisors erklæring

Skive, 15. april 2016

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795



Lars Astrup

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsl

er som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede

virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Administrationsomkostninger	-11.094	-5
	Resultat før finansielle poster	-11.094	-5
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	382.398	71
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	3.457	0
	Finansielle indtægter	5.535	6
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	-3
	Finansielle omkostninger	-8.054	0
	Resultat før skat	372.242	69
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	372.242	70
Forslag til resultatdisponering:			
	Aconto udloddet udbytte i løbet af året	79.570	0
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	382.398	71
	Overført resultat	-89.726	-1
	Resultatdisponering i alt	372.242	70

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	751.883	469
	Finansielle anlægsaktiver	751.883	469
	Anlægsaktiver i alt	751.883	469
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	158.231	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	135
2	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	78
	Tilgodehavender	158.231	213
	Omsætningsaktiver i alt	158.231	213
	Aktiver i alt	910.114	682

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	80.000	80
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	671.883	389
4	Overført resultat	5.060	-5
5	Egenkapital i alt	756.943	464
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	80
6	Selskabsskat	0	133
7	Anden gæld	148.171	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	153.171	218
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	153.171	218
	Passiver i alt	910.114	682
8	Hovedaktivitet		
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	80.000	80
Kostpris 31. december	80.000	80
Værdireguleringer 1. januar	389.485	318
Årets resultatandel	382.398	71
Udloddet udbytte	-100.000	0
Værdireguleringer 31. december	671.883	389
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	751.883	469
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Sofiendal Mink Produktion ApS	Viborg	100%
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Saldo primo	78.114	0
Årets bevægelse	-79.570	72
Årets rente	1.456	6
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	78
Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9% hvilket ultimo året svarer til 9,2%. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.		
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Datterselskabsreserver, primo	389.485	318
Modtaget udbytte fra kapitalandele	-100.000	0
Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	382.398	71
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	671.883	389
4 Overført resultat		
Overført resultat, primo	-5.214	-4
Aconto udbytte	-79.570	0
Modtaget udbytte fra kapitalandele	100.000	0
Årets overførte resultat	-10.156	-1
Overført resultat i alt	5.060	-5

Noter			2015	2014	
			DKK	1.000 DKK	
5 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopkrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	389	-5	0	464
Aconto udbytte	0	0	-80	80	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-80	-80
Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	-100	100	0	0
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	382	0	0	382
Årets resultat	0	0	-10	0	-10
Egenkapital ultimo	80	672	5	0	757

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

6 Selskabsskat

Selskabsskat, primo	133.102	110
Betalt restskat	-133.102	0
Skyldig skat tidligere år	0	110
Skat af årets resultat	0	0
Skat af årets resultat, tilknyttede virksomheder	0	23
Skyldig skat indeværende år	0	23
Selskabsskat i alt	0	133

7 Anden gæld

Mellemregning Sofiendal Mink Anlæg A/S	148.171	0
Anden gæld i alt	148.171	0

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde datterselskabsanparter og andre investeringer efter ledelsens skøn.

	2015	2014
Noter	DKK	1.000 DKK

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Sofiendal Mink Produktion ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Sofiendal Mink Produktion ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut pantsat selskabets beholdning af anparter i Sofiendal Mink Produktion ApS. Beholdningen af anparter har en bogført værdi på TDKK 752. Steen Mouritsen Holding ApS har pr. 31.12.2015 ingen mellemværende med kreditinstitut.

Anparterne i Sofiendal Mink Produktion ApS er desuden stillet som sikkerhed for Sofiendal Mink Anlæg A/S' mellemværende med kreditinstitut.