

Brdr. Mortensen Olie A/S

Schweizerdalstien 75, 2610 Rødovre
CVR-nr. 48 23 49 17

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.09.16

Gunnar Mortensen
Dirigent

| | |
|--|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet | 5 - 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 - 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 - 14 |
| Noter | 15 - 16 |

Selskabet

Brdr. Mortensen Olie A/S
c/o Gunnar Mortensen
Schweizerdalstien 75
2610 Rødovre

Hjemsted: Rødovre
CVR-nr.: 48 23 49 17
Stiftet: 11. marts 1973
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Bestyrelse

Gunnar Mortensen
Ingelise Mortensen
Jan Mortensen

Direktion

Gunnar Mortensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Brdr. Mortensen Olie A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 19. august 2016

Direktionen

Gunnar Mortensen

Bestyrelsen

Gunnar Mortensen

Ingelise Mortensen

Jan Mortensen

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Brdr. Mortensen Olie A/S

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Brdr. Mortensen Olie A/S for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

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 for 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 gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 19. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Piilgaard Henschel

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter primært, i lighed med tidligere år, handel med værdipapirer og formuepleje.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK -799.871 mod t.DKK 1.358 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 11.965.520.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende.

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.DKK 178, som ikke er indregnet i årsrapporten.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

| Note | | 2015/16 DKK | 2014/15 t.DKK |
|------|---------------------------------|-----------------|------------------|
| | Bruttotab | -103.335 | -121 |
| 1 | Personaleomkostninger | 0 | -333 |
| | Andre finansielle indtægter | 198.753 | 2.238 |
| | Andre finansielle omkostninger | -888.393 | -9 |
| | Finansielle poster i alt | -689.640 | 2.229 |
| | Resultat før skat | -792.975 | 1.775 |
| 2 | Skat af årets resultat | -6.896 | -417 |
| | Årets resultat | -799.871 | 1.358 |

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|--|---------------------------------------|-----------------|--------------|
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 100 |
| | Overført resultat | -901.071 | 1.258 |
| | I alt | -799.871 | 1.358 |

| AKTIVER | | 30.06.16 | 30.06.15 |
|----------------|--|-------------------|---------------|
| Note | | DKK | t.DKK |
| | Udskudt skatteaktiv | 0 | 7 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 43.462 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 1.847 | 3 |
| | Tilgodehavender i alt | 45.309 | 10 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 10.019.008 | 11.749 |
| | Værdipapirer og kapitalandele i alt | 10.019.008 | 11.749 |
| | Likvide beholdninger | 1.937.610 | 1.773 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 12.001.927 | 13.532 |
| | Aktiver i alt | 12.001.927 | 13.532 |

| PASSIVER | | 30.06.16 | 30.06.15 |
|-----------------|--|-------------------|---------------|
| Note | | DKK | t.DKK |
| | Selskabskapital | 500.000 | 500 |
| | Overført resultat | 11.364.320 | 12.265 |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 100 |
| 4 | Egenkapital i alt | 11.965.520 | 12.865 |
| | Langfristet del af selskabsskat | 0 | 282 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 0 | 282 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 35.306 | 36 |
| | Selskabsskat | 0 | 339 |
| | Anden gæld | 1.101 | 10 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 36.407 | 385 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 36.407 | 667 |
| | Passiver i alt | 12.001.927 | 13.532 |

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C mellem.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 balance-dagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid, år | Rest- værdi, procent |
|---|-----------------|----------------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 | 0 |

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

| | 2015/16 DKK | 2014/15 t.DKK |
|--|----------------|------------------|
|--|----------------|------------------|

1. Personalemkostninger

| | | |
|-------------------------------|---|-----|
| Lønninger | 0 | 321 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 0 | 12 |
| I alt | 0 | 333 |

2. Skatter

| | | |
|---------------------|-------|-----|
| Årets aktuelle skat | 0 | 415 |
| Årets udskudte skat | 6.896 | 2 |
| I alt | 6.896 | 417 |

3. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|------------------------------------|---|
| Kostpris pr. 30.06.15 | 314.260 |
| Kostpris pr. 30.06.16 | 314.260 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15 | 314.260 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16 | 314.260 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16 | 0 |

4. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat | Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret |
|---|----------------------|----------------------|---|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i> | | | |
| Saldo pr. 01.07.14 | 500.000 | 11.006.905 | 98.400 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -98.400 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 1.258.486 | 99.800 |
| Saldo pr. 30.06.15 | 500.000 | 12.265.391 | 99.800 |

Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16

| | | | |
|---------------------------------|---------|------------|---------|
| Saldo pr. 01.07.15 | 500.000 | 12.265.391 | 99.800 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -99.800 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -901.071 | 101.200 |
| Saldo pr. 30.06.16 | 500.000 | 11.364.320 | 101.200 |

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

| | 2014/15 DKK | 2013/14 DKK | 2012/13 DKK | 2011/12 DKK |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Saldo, primo | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 550.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 0 | 0 | 4.000 |
| Kapitalnedsættelse | 0 | 0 | 0 | -54.000 |
| Saldo, ultimo | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |

Selskabskapitalen består af:

| | Antal | Pålydende værdi |
|--------------|-------|--------------------|
| Aktiekapital | 500 | 1.000 |