

J. Mortensen´s Mølle - Maskinfabrik ApS

CVR.nr: 86 88 14 11

Skovstien 6, Jegindø

Årsrapport for 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 18/8 2017

---

Jørgen Mortensen  
dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger m.v.</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om assistance	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance:	
Aktiver	7
Passiver	8
Noter til regnskabet	9

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 for J. Mortensen`s Mølle - Maskinfabrik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen bekræfter at selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jegindø, den 1. maj 2017.

Direktion:

---

Jørgen Mortensen

## REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

### Til ledelsen i J. Mortensen´s Mølle - Maskinfabrik ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt, for J. Mortensen´s Mølle - Maskinfabrik ApS.

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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 opstilling 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.

Aulum, den 1. maj 2017  
NV-REVISION, AULUM ApS

Lisbeth Simonsen  
registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og hermed forbundet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Den økonomiske stilling og resultatet af virksomhedens drift i det forløbne år fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Regnskabsgrundlag

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger der er opnået for at opnå årets indtjening, herunder af- og nedskrivninger.

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 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.

### Indtægtskriterier og periodisering

Omsætningen medtages i det år, hvor salg har fundet sted, og omkostningerne er som hovedregel periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen.

### Omsætningsaktiver

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der indregnes til dagsværdi på balancedagen.

Dagsværdien opgøres på grundlag af senest noterede salgskurs.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler- og satser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### Foreslået udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Gæld

Gæld indregnes ved optagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger og efterfølgende til amortiseret kostpris.

**RESULTATOPGØRELSE 1. MAJ - 30. APRIL**

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Andre eksterne omkostninger		<u>-23.653</u>	<u>-26.821</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		-23.653	-26.821
4 Andre finansielle indtægter		8.955	12.005
5 Øvrige finansielle omkostninger		<u>-2.342</u>	<u>-5.460</u>
<b>Resultat før skat</b>		-17.040	-20.276
6 Skat af årets resultat		<u>-13.712</u>	<u>4.238</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><u>-30.752</u></u>	<u><u>-16.038</u></u>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte indregnet under egenkapitalen		202.773	200.000
Overført resultat		<u>-233.525</u>	<u>-216.038</u>
		<u><u>-30.752</u></u>	<u><u>-16.038</u></u>

**BALANCE 30. APRIL**

**A K T I V E R**

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Depositum		84.000	96.000
Finansielle anlægsaktiver		84.000	96.000
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>84.000</b>	<b>96.000</b>
7 Udskudte skatteaktiver		0	13.712
Andre tilgodehavender		0	1.053
Lån til selskabsdeltagere og ledelse	2	180.958	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	1.000
Tilgodehavender		180.958	15.765
8 Andre værdipapirer		0	256.591
Værdipapirer og kapitalandele		0	256.591
Likvide beholdninger		0	139.244
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>180.958</b>	<b>411.600</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>264.958</b>	<b>507.600</b>

## BALANCE 30. APRIL

## P A S S I V E R

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	1	50.000	200.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		202.773	200.000
Overført resultat	2	0	83.525
<b>Egenkapital</b>		<u>252.773</u>	<u>483.525</u>
Anden kortfristet gæld		7.000	7.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	8.860
Selskabsskat		5.185	8.215
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>12.185</u>	<u>24.075</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>12.185</u>	<u>24.075</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u>264.958</u></u>	<u><u>507.600</u></u>

**NOTER TIL REGNSKABET**

<u>Note</u>		<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
7	<b>Virksomhedskapital</b>		
	Saldo primo	200.000	200.000
	Kapitalnedsættelse	-150.000	0
		<u>50.000</u>	<u>200.000</u>
1	<b>Overført resultat</b>		
	Overført fra tidligere år	83.525	299.563
	Overført fra virksomhedskapital	150.000	
	Overført fra årets resultat	-233.525	-216.038
		<u>0</u>	<u>83.525</u>
2	<b>Lån til selskabsdeltagere og ledelse</b>		
	Tilgodehavende hos ledelsen specificeres således:		
<u>Kategori</u>	<u>Rentefod</u>	<u>Tilbage-</u> <u>betalt i året</u>	<u>Tilgode pr.</u> <u>30/04 2017</u>
Direktør	10	0	180.958

J. Mortensen's Mølle - Maskinfabrik ApS

CVR.nr: 86 88 14 11

Noter og skattemæssige oplysninger

til årsregnskabet for 2016/17