

J. Mortensen´s Mølle - Maskinfabrik ApS

CVR.nr: 86 88 14 11

Skovstien 6, Jegindø

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 30/9 2016

Jørgen Mortensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger m.v.	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om assistance	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	5
Balance:	
Aktiver	6
Passiver	7
Noter til regnskabet	8

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 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.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige og, at jeg har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jegindø, den 30. september 2016.

Direktion:

Jørgen Mortensen

REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

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

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 30. september 2016
NV-REVISION, AULUM ApS

Lisbeth Simonsen
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder, med elementer fra regnskabsklasse C-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>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Andre eksterne omkostninger		<u>-26.821</u>	<u>-26.893</u>
Resultat før finansielle poster		-26.821	-26.893
4 Andre finansielle indtægter		12.005	21.202
5 Øvrige finansielle omkostninger		<u>-5.460</u>	<u>-30.632</u>
Resultat før skat		-20.276	-36.323
6 Skat af årets resultat		<u>4.238</u>	<u>7.791</u>
Årets resultat		<u><u>-16.038</u></u>	<u><u>-28.532</u></u>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte indregnet under gældsforpligtelser		200.000	220.000
Overført resultat		<u>-216.038</u>	<u>-248.532</u>
		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

BALANCE 30. APRIL

A K T I V E R

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Depositum		96.000	114.000
Finansielle anlægsaktiver		96.000	114.000
Anlægsaktiver		96.000	114.000
7 Udskudte skatteaktiver		13.712	9.474
Andre tilgodehavender		1.053	14.096
Tilgodehavende selskabsskat		1.000	8.280
Tilgodehavender		15.765	31.850
8 Andre værdipapirer		256.591	391.726
Værdipapirer og kapitalandele		256.591	391.726
Likvide beholdninger		139.244	203.469
Omsætningsaktiver		411.600	627.045
Aktiver i alt		507.600	741.045

BALANCE 30. APRIL

P A S S I V E R

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	220.000
Overført resultat	1	<u>83.525</u>	<u>299.563</u>
Egenkapital		<u>483.525</u>	<u>719.563</u>
Anden kortfristet gæld		7.000	7.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.860	0
Selskabsskat		<u>8.215</u>	<u>14.482</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>24.075</u>	<u>21.482</u>
Gældsforpligtelser		<u>24.075</u>	<u>21.482</u>
Passiver i alt		<u><u>507.600</u></u>	<u><u>741.045</u></u>
Væsentligste aktiviteter	2		

NOTER TIL REGNSKABET

<u>Note</u>		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1	Overført resultat		
	Overført fra tidligere år	299.563	548.095
	Overført fra årets resultat	-216.038	-248.532
		<u>83.525</u>	<u>299.563</u>
2	Væsentligste aktiviteter		
	Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og hermed forbundet virksomhed.		