

Ole Mortensen Holding ApS

CVR-nr. 26 41 35 67

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2012.

Lone Frederiksen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Ole Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjerm, den 30. november 2012

Direktion

Ole Mortensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Ole Mortensen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 30. november 2012

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S

Tage Hjortkjær

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ole Mortensen Holding ApS Sønder Hjermvej 8 7560 Hjerm
	CVR-nr.: 26 41 35 67
	Stiftet: 16. januar 2002
	Hjemsted: Struer
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 11. regnskabsår
Direktion	Ole Mortensen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Sydbank
Associeret virksomhed	ABC Com Holding ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i ABC Com Holding ApS. Dette selskab ejer anparter i Tilsted Communication ApS, hvis aktivitet består i kommunikationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 10 t.kr., hvilket er uændret i forhold til sidste år.

Årets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 3 t.kr., hvilket er uændret i forhold til sidste år.

Egenkapitalen er på balancedagen negativ med 33 t.kr., hvilket udgør et fald på 10 t.kr. i forhold til sidste år.

Kapitaltab

Egenkapitalen er negativ med 33 t.kr., og hele anpartskapitalen er derfor tabt. Der forventes en positiv indtjening i virksomheden i de kommende år, og det forventes, at selskabet via driften vil retablere anpartskapitalen inden for de kommende år. Som følge af forventningerne til den positive udvikling i indtjeningen vil der ikke blive stillet forslag om reablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Mortensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af udloddet udbytte.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed efter skat	0	-391
Administrationsomkostninger	-9.025	-8.775
Resultat før finansielle poster	-9.025	-9.166
Finansielle omkostninger	-1.077	-645
Resultat før skat	-10.102	-9.811
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-10.102	-9.811
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-10.102	-9.811
Disponeret i alt	-10.102	-9.811

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
2	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.258</u>	<u>3.408</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.258</u>	<u>3.408</u>
	Aktiver i alt	<u>3.258</u>	<u>3.408</u>
Passiver			
Egenkapital			
3	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	<u>-158.167</u>	<u>-148.065</u>
	Egenkapital i alt	<u>-33.167</u>	<u>-23.065</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>36.425</u>	<u>26.473</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>36.425</u>	<u>26.473</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>36.425</u>	<u>26.473</u>
	Passiver i alt	<u>3.258</u>	<u>3.408</u>

Noter

	30/6 2012	30/6 2011
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum 1. juli	172.000	172.000
Kostpris 30. juni	172.000	172.000
Nedskrivninger 1. juli	-172.000	-171.609
Årets resultat	-4.042	-5.981
Tilbageførsel af andel af negativ indre værdi	4.042	5.590
Nedskrivninger 30. juni	-172.000	-172.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	0

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Ole Mortensen Holding ApS
ABC Com Holding ApS	40 %	-24.079	-10.104	0

2. Udskudt skatteaktiv

Skatteværdien af skattemæssige underskud der af forsigtighedsmæssige årsager ikke er opført som aktiv i balancen udgør 24 t.kr.

	30/6 2012	30/6 2011
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli	125.000	125.000
	125.000	125.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-148.065	-138.254
Årets overførte resultat	-10.102	-9.811
	-158.167	-148.065