

J. Mortensen´s Mølle - Maskinfabrik ApS

CVR.nr: 86 88 14 11

Struervej 122, Holstebro

Årsrapport for 2012/13

(Urevideret)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 17/6 2013

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 2012/13 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.

Holstebro, den 17. juni 2013.

Direktion:

Jørgen Mortensen

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

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

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013, for J. Mortensen´s Mølle - Maskinfabrik ApS. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Aulum, den 14. juni 2013
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, er i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens §48, indregnet som en gældspost i balancen.

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>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1 Andre eksterne omkostninger		<u>-31.343</u>	<u>-28.263</u>
Resultat før finansielle poster		-31.343	-28.263
4 Andre finansielle indtægter		209.156	45.360
5 Øvrige finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>-84.548</u>
Resultat før skat		177.813	-67.451
6 Skat af årets resultat		<u>-44.438</u>	<u>16.837</u>
Årets resultat		<u>133.375</u>	<u>-50.614</u>

Der foreslås fordelt således:

Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	350.000	350.000
Udbytte indregnet under gældsforpligtelser	350.000	0
Overført resultat	<u>-566.625</u>	<u>-400.614</u>
	<u>0</u>	<u>-50.614</u>

BALANCE 30. APRIL

A K T I V E R

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Depositum		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Anlægsaktiver		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
7 Udskudte skatteaktiver		0	25.188
8 Andre tilgodehavender		5.000	5.000
Tilgodehavende selskabsskat		<u>9.935</u>	<u>11.000</u>
Tilgodehavender		<u>14.935</u>	<u>41.188</u>
9 Andre værdipapirer		<u>915.898</u>	<u>1.276.861</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>915.898</u>	<u>1.276.861</u>
Likvide beholdninger		<u>352.147</u>	<u>158.806</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.282.980</u>	<u>1.476.855</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.432.980</u></u>	<u><u>1.626.855</u></u>

BALANCE 30. APRIL

P A S S I V E R

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat	1	853.170	1.419.795
Egenkapital		<u>1.053.170</u>	<u>1.619.795</u>
Anden kortfristet gæld		7.060	7.060
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.500	0
Selskabsskat		19.250	0
Skyldig udbytte		350.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>379.810</u>	<u>7.060</u>
Gældsforpligtelser		<u>379.810</u>	<u>7.060</u>
Passiver i alt		<u>1.432.980</u>	<u>1.626.855</u>
Væsentligste aktiviteter	2		

NOTER TIL REGNSKABET

<u>Note</u>		<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1	Overført resultat		
	Overført fra tidligere år	1.419.795	1.820.409
	Overført fra årets resultat	-566.625	-400.614
		<u>853.170</u>	<u>1.419.795</u>
2	Væsentligste aktiviteter		
	Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og hermed forbundet virksomhed.		