

# **SANCHEZ MOGENSEN HOLDING ApS**

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/05/2015**

---

**Jens Rye-Andersen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SANCHEZ MOGENSEN HOLDING ApS  
James Tobins Alle 26, 1 th  
9220 Aalborg Øst

CVR-nr: 34714185  
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

**Bankforbindelse** Sparekassen Vendsyssel  
Østergade 15  
9760 Vrå

**Revisor** REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD & THULSTRUP ApS  
Aalborgvej 3  
9280 Storvorde  
DK Danmark  
CVR-nr: 25900405  
P-enhed: 1008283253

# Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 01.01.2014 – 31.12.2014 selskabets 2. regnskabsår for Sanchez Mogensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver samt resultat.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 04/05/2015

## Direktion

Peter Mogensen

## Bestyrelse

Jens Rye-Andersen

Peter Mogensen

Ilma Sanchez Paredes Mogensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet fremover ikke skal revideres så længe betingelserne herfor er opfyldt.

Bestyrelsen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejere i La Cassa Latina ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for La Cassa Latina ApS for regnskabsåret 01.01.2014 – 31.12.2014 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven – danske revisors 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.

Mou, 04/05/2015

Tommy Thulstrup  
Registreret revisor  
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD & THULSTRUP ApS

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelse

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomheder indregnes som Holdingselskabets andel af dattervirksomhedens resultat før skat. Skat af dattervirksomhedens resultat indregnes under posten skat af årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden. Skat af årets ordinære og ekstraordinære resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat, samt tilsvarende skatter for dattervirksomheden. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang. Udskudt skat er hensat med 24,5% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Balance

### Kapitalandele i tilknyttende virksomhed

Tilknyttende virksomhed indgår i årsrapporten efter den indre værdis metode (equity-metoden). I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af virksomhedens resultat før skat under posten "indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomhed", og en tilsvarende andel af virksomhedens skatter indregnes "skat af årets resultat". Nettoresultatet fra tilknyttende virksomhed henlægges på en bundet datterselskabsreserve under egenkapitalen ("nettoopskrivning efter den indre værdis metode"). Andre ændringer i tilknyttende virksomheds egenkapital reguleres ligeledes op henlægges på datterselskabsreserven under egenkapitalen. Investeringen i kapitalandele i tilknyttende virksomhed indregnes i balancen til indre værdi.

Datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. i det omfang moderselskabet ikke har en retlig forpligtelse til at dække datterselskabets underbalance.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Udbytte

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2012/13 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-11.700</b>	<b>-3.500</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-11.700</b>	<b>-3.500</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	1	493.651	4.685
Andre finansielle indtægter .....		0	132
Andre finansielle omkostninger .....		-194.312	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>287.639</b>	<b>1.317</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>287.639</b>	<b>1.317</b>
Skat af årets resultat .....	2	-47.143	-950
<b>Årets resultat</b> .....		<b>240.496</b>	<b>367</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		472.598	2.910
Overført resultat .....		-232.102	-2.543
<b>I alt</b> .....		<b>240.496</b>	<b>367</b>

# Balance 31. december 2014

## Aktiver

	Note	2014 kr.	2012/13 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		147.728	82.910
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		3.309.285	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>3.457.013</b>	<b>82.910</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.457.013</b>	<b>82.910</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		277.546	277.546
Udbytte hos associerede virksomheder .....		45.000	0
Tilgodehavende skat .....		0	0
Andre tilgodehavender .....		52.247	1.775
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>374.793</b>	<b>279.321</b>
Likvide beholdninger .....		93.714	20.086
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>468.507</b>	<b>299.407</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.925.520</b>	<b>382.317</b>

# Balance 31. december 2014

## Passiver

	Note	2014 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv. ....		580.000	80.000
Reserve for opskrivninger .....		312.500	0
Andre reserver .....		475.505	2.910
Overført resultat .....		-234.645	-2.543
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.133.362</b>	<b>80.367</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		76.562	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>76.562</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		2.412.646	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.412.646</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		4.500	3.500
Skyldig selskabsskat .....		950	950
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		297.500	297.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>302.950</b>	<b>301.950</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.715.596</b>	<b>301.950</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.925.520</b>	<b>382.317</b>

# Noter

## 1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Indtægter og kapitalandele i tilknyttede virksomheder	85.872
Indtægter og kapitalandele i associerede virksomheder	407.779
I alt	493.651

## 2. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2012/13 kr.
Aktuel skat, datter	21.054	950
Ændring af udskudt skat	76.561	0
Aktuel skat holding	-50.470	0
	47.143	950

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	0	0
Tilgang	80.000	2.634.006
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>2.634.006</b>
Nettoopskrivninger primo	2.910	0
Andel i årets resultat jf. note	64.818	362.779
Årets opskrivning		312.500
Udloddet udbytte	0	
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>67.728</b>	<b>675.279</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>147.728</b>	<b>3.309.285</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
La Cassa Latina ApS, Aalborg.	100%	147.728	64.818

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Blikas A/S, Aalborg,	50%	3.382.469	718.992
Ejendomsselskabet J.P. Invest ApS, Aalborg	50%	711.566	96.566

### 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er investering.

### 5. Oplysning om eventualaktiver

Realisering af selskabets aktiver udløser ingen eventualskat.

## 6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er over for pengeinstitut stillet håndpant i aktier.

## 7. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Ilma Sanchez Paredes Mogensen  
Peter Mogensen..

### Nærtstående parter

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående parter:

### Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Selskab, adresse, hjemsted, CVR-nr.

La Cassa Latina ApS, CVR- nr. 34 71 41 93  
Blikas A/S, CVR- nr. 12 54 01 91  
Ejendomsselskabet J.P. Invest ApS, CVR- nr. 32 34 66 93

## 8. Gennemsnitligt antal beskæftigede

Der har ikke været ansat personale i regnskabsåret..