

---

# ***Snitte Mourier Invest ApS***

Rungsted Strandvej 82, 2960 Rungsted Kyst

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 17 57 34 38

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/9 2016

Annette Mourier  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 8

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Snitte Mourier Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 22. september 2016

### Direktion

Annette Mourier  
direktør

Peter Andreas Bøggild

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Snitte Mourier Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Snitte Mourier Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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 opstillingen 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.

København, den 22. september 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jens Otto Damgaard  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Snitte Mourier Invest ApS  
Rungsted Strandvej 82  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 17 57 34 38  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Hørsholm

## Hovedaktivitet

Det er selskabets formål at drive investeringsvirksomhed, hvilket hidtil har omfattet investering i børsnoterede obligationer og aktier.

## Direktion

Annette Mourier  
Peter Andreas Bøggild

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Administrationsomkostninger		-176.000	-146.028
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-176.000</b>	<b>-146.028</b>
Finansielle indtægter		707.991	6.466.269
Finansielle omkostninger		-3.590.262	-322.951
<b>Resultat før skat</b>		<b>-3.058.271</b>	<b>5.997.290</b>
Skat af årets resultat	1	672.881	-1.410.165
<b>Årets resultat</b>		<b>-2.385.390</b>	<b>4.587.125</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	49.900
Overført resultat		-2.385.390	4.537.225
		<b>-2.385.390</b>	<b>4.587.125</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre tilgodehavender		7.725	61.336
Udskudt skatteaktiv		741.697	0
Selskabsskat		241.108	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>990.530</b>	<b>61.336</b>
<b>Værdipapirer</b>	2	<b>27.041.798</b>	<b>36.612.463</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.314.354</b>	<b>249.505</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>33.346.682</b>	<b>36.923.304</b>
<b>Aktiver</b>		<b>33.346.682</b>	<b>36.923.304</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		5.800.000	5.800.000
Overkurs ved emission		7.200.000	7.200.000
Overført resultat		20.223.181	22.608.571
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>33.223.181</b>	<b>35.608.571</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		87.074	15.000
Selskabsskat		0	1.214.574
Anden gæld		36.427	35.259
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	49.900
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>123.501</b>	<b>1.314.733</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>123.501</b>	<b>1.314.733</b>
<b>Passiver</b>		<b>33.346.682</b>	<b>36.923.304</b>

# Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15		
	DKK	DKK		
<b>1 Skat af årets resultat</b>				
Årets aktuelle skat	68.816	1.410.165		
Årets udskudte skat	-741.697	0		
	<u><b>-672.881</b></u>	<u><b>1.410.165</b></u>		
 <b>2 Værdipapirer</b>				
Aktier	27.041.798	30.622.986		
Obligationer	0	5.989.477		
	<u><b>27.041.798</b></u>	<u><b>36.612.463</b></u>		
 <b>3 Egenkapital</b>				
	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	5.800.000	7.200.000	22.608.571	35.608.571
Årets resultat	0	0	-2.385.390	-2.385.390
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<u><b>5.800.000</b></u>	<u><b>7.200.000</b></u>	<u><b>20.223.181</b></u>	<u><b>33.223.181</b></u>

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Snitte Mourier Invest ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til ekstern administration, revisor, kontoromkostninger mv.

# Regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursreguleringer på værdipapirer, udbytte samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

# **Regnskabspraksis**

## **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

## **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.