

Søndre Allé 43  
4600 Køge

T 5663 8200  
F 5663 8210  
M 6040 7601

torben@windrevision.dk  
www.windrevision.dk

CVR nr.: 34804699

*MJ Tølløse Holding ApS  
Lunderødvej 2, Lunderød  
4340 Tølløse*

*CVR-nr: 10 15 31 23*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/11 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for MJ Tølløse Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

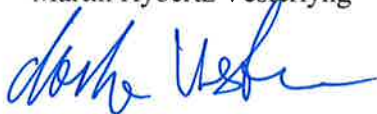
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 17. november 2016

### Direktion

Martin Hybertz Vesterlyng



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### **Til kapitalejerne af MJ Tølløse Holding ApS**

#### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for MJ Tølløse Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Selskabets ledelse 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 vor 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

**Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

**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.

Køge, den 17. november 2016

**Wind Revision**

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 34804699



Torben Wind  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

MJ Tølløse Holding ApS  
Lunderødvej 2, Lunderød  
4340 Tølløse

CVR-nr.: 10 15 31 23  
Hjemsted: Holbæk Kommune  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Martin Hybertz Vesterlyng

**Revisor**

Wind Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
Søndre Alle 43 C  
4600 Køge

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at eje kapitalandele i andre selskaber.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der har ikke været usikkerheder vedrørende indregning eller måling i årsrapporten.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for MJ Tølløse Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### **Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirersamt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

### **BALANCEN**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

#### **Andre værdipapirer**

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

#### **Egenkapital**

##### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### **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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
Indtægter af kapitalandele .....	1.720.757	3.973.507
Andre eksterne omkostninger.....	-10.688	-7.550
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.710.069</b>	<b>3.965.957</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	5.449	0
1 Andre finansielle indtægter .....	3.115	42.936
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-35.151	-10.786
2 Andre finansielle omkostninger.....	-5.083	-10.571
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.678.399</b>	<b>3.987.536</b>
3 Skat af årets resultat.....	9.147	-3.171
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>1.687.546</b>	<b>3.984.365</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	101.200	99.800
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	1.727.915	3.973.507
Overført resultat.....	-141.569	-88.942
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>1.687.546</b>	<b>3.984.365</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
AKTIVER

	2016	2015
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	10.929.025	9.186.367
5 Kapitalandele i associerede virksomheder .....	185.258	0
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	600.000	600.000
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>11.714.283</b>	<b>9.786.367</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>11.714.283</b>	<b>9.786.367</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	200.000
Andre tilgodehavender .....	22.319	0
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>22.319</b>	<b>200.000</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	128.624	126.029
<b>Værdipapirer og kapitalandele .....</b>	<b>128.624</b>	<b>126.029</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>266.355</b>	<b>264.033</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>417.298</b>	<b>590.062</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>12.131.581</b>	<b>10.376.429</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	9.220.505	7.492.590
Overført resultat.....	838.326	979.895
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	101.200	99.800
<b>6 EGENKAPITAL.....</b>	<b>10.285.031</b>	<b>8.697.285</b>
7 Gæld til tilknyttede virksomheder .....	1.719.648	1.089.044
8 Selskabsskat.....	12.290	21.493
Anden gæld.....	2.000	2.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	112.612	566.607
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.846.550</b>	<b>1.679.144</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.846.550</b>	<b>1.679.144</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>12.131.581</b>	<b>10.376.429</b>
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>1 Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver.....	264	47
Udbytter, omsætningsaktiver.....	255	240
Kursgevinst værdipapirer .....	2.596	42.649
<b>Andre finansielle indtægter i alt.....</b>	<b>3.115</b>	<b>42.936</b>
<b>2 Andre finansielle omkostninger</b>		
Gebyrer mv.....	13	48
Renter, anpartshaver .....	4.291	10.523
Renter af restskat, selskaber .....	779	0
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>5.083</b>	<b>10.571</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	-9.147	3.171
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>-9.147</b>	<b>3.171</b>

## NOTER

	2016	2015
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Anskaffelsessum, primo .....	1.693.777	1.643.777
Tilgang i årets løb .....	0	50.000
Afgang i årets løb .....	-50.000	0
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum 30. juni 2016	1.643.777	1.693.777
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo .....	7.492.590	3.519.083
Årets resultatandele .....	1.785.499	3.973.507
Tilbageførte op- og nedskrivninger på afhændede kapitalandele .....	7.159	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	9.285.248	7.492.590
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 .....</b>	<b>10.929.025</b>	<b>9.186.367</b>
	<hr/>	<hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Vognmandsforretningen Mogens Jensen A/S, Holbæk	100%	6.924.714	1.571.928
Mj Tølløse Ejendomme ApS, Holbæk	100%	4.004.310	216.885

## NOTER

	2016	2015
<b>5 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Tilgang i årets løb .....	250.000	0
Anskaffelsessum 30. juni 2016	250.000	0
Årets resultatandele .....	-64.742	0
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	-64.742	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 .....</b>	<b>185.258</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Sophienholm Grusgrav A/S, Tølløse	50%	370.516	-129.484

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>6 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital .....	125.000	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	7.492.590	0	1.727.915	9.220.505
Overført resultat .....	979.895	0	-141.569	838.326
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	99.800	-99.800	101.200	101.200
	<b>8.697.285</b>	<b>-99.800</b>	<b>1.687.546</b>	<b>10.285.031</b>



## NOTER

	2016	2015
<b>7</b>		
<b>Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
Vognmandsforretningen Mogens Jensen A/S .....	1.719.648	1.089.044
	<u>1.719.648</u>	<u>1.089.044</u>
<b>Gæld til tilknyttede virksomheder i alt.....</b>	<b>1.719.648</b>	<b>1.089.044</b>
<b>8</b>		
<b>Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	21.493	32.483
Udbytteskat.....	-56	-53
Skat af årets resultat.....	-9.147	1.322
Betalt indkomstskat i regnskabsåret .....	0	-12.259
	<u>12.290</u>	<u>21.493</u>
<b>Selskabsskat i alt.....</b>	<b>12.290</b>	<b>21.493</b>
<b>9</b>		
<b>Eventualposter mv.</b>		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.		
<b>10</b>		
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover de i årsrapporten nævnte.		