

Mølle & Dam ApS

Årsrapport 2016 - 17

CVR: 18210843

01.07.2016 – 30.06.2017

**DAMSGÅRDSVEJ 3, SØNDERHÅ
7752 SNEDSTED**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 15. november 2017

Dirigent: Niels Møller

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for

Mølle & Dam ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snedsted, den 15. november 2017

DIREKTION

Niels Møller

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Mølle & Dam ApS

Thisted, den 15. november 2017

LandboThy

CVR nr. 41946717

Svend Sunesen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Mølle & Dam ApS
Damsgårdvej 3
7752 Snedsted

CVR-nr.:18210843

Stiftet: 12-12-1994

Hjemsted: 7752 Snedsted

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Det er det 23. regnskabsår

DIREKTION

Niels Møller

PENGEINSTITUT

Sønderhå-Hørsted Sparekasse

Legindvej 86

7752 Snedsted

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er udlejning af driftsmateriel og investering i værdipapir.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016-2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Andre kapitalandele måles til dagsværdi. (Børskurs på balancedagen) Ikke børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

TILGODEHAVENDER

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

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

SKYLDIG SKAT 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 gældsmetode 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	28.590	27.072
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	0	-1.121
	Andre driftsomkostninger	-11.379	0
	DRIFTSRESULTAT	17.211	25.951
1	Finansielle indtægter	229.936	127.223
2	Finansielle omkostninger	-10.992	-7.130
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	236.155	146.044
	Skat af årets resultat	-52.268	-30.892
	ÅRETS RESULTAT	183.887	115.152
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	183.887	115.152
	Disponering i alt	183.887	115.152

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	0	133.379
3	Øvrige materielle aktiver	2.000	2.000
	Materielle anlægsaktiver	2.000	135.379
	ANLÆGSAKTIVER	2.000	135.379
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	-1	7.094
	Andre tilgodehavender	0	31.819
	Tilgodehavender	-1	38.913
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.037.573	797.190
	Værdipapirer og kapitalandele	1.037.573	797.190
	Likvide beholdninger	15.894	14.758
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.053.466	850.861
	AKTIVER	1.055.466	986.240

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	290.000	290.000
	Overført resultat	709.441	525.554
4	Egenkapital	999.441	815.554
	Hensættelser til udskudt skat	0	7.000
	Hensatte forpligtelser	0	7.000
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	53.922	3.685
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	160.000
	Anden gæld	2.103	1
	Kortfristede gældsforpligtelser	56.025	163.686
	GÆLDSFORPLIGTELSE	56.025	163.686
	PASSIVER	1.055.466	986.240

NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
1 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Renteindtægter	-91	0
Aktieudbytte	18.200	19.243
Urealiseret kursreg. finansaktiver	211.827	107.980
Finansielle indtægter	229.936	127.223

2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter	-2.500	0
Urealiseret kursreg. finansaktiver	-8.492	-7.130
Finansielle omkostninger	-10.992	-7.130

NOTER

3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	241.289
Tilgang i året	0
Afgang i året	-134.500
Kostpris, ultimo	106.789
Afskrivning, primo	-107.910
Afskrivning på afhændede aktiver	1.121
Årets afskrivning	0
Afskrivning, ultimo	-106.789
Regnskabsmæssig værdi	0

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1650 01 Drænrør	1.500	1.500
1650 02 Emballage	500	500
Øvrige materielle aktiver	2.000	2.000

NOTER

4 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	290.000	525.554	815.554
Forslag til resultatdisponering		183.887	183.887
Ultimo	290.000	709.441	999.441

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	290	290	290	290	290
Overført resultat	240	415	410	526	709
Egenkapital i alt	530	705	700	816	999

