



HS REVISION & RÅDGIVNING

HS REVISION & RÅDGIVNING
Godkendt revisionspartnerselskab

Peter Wulff Andersen
Henning Studsgaard
Annette Frost Studsgaard
Henning Nielsen

Torvegade 7, 9490 Pandrup
Tlf. 99 730 300
CVR-nr. 36 92 02 89
e-mail: hs@hsrevi.dk
www.hsrevi.dk

DANSKE
REVISORER

FSR*

Årsrapport for 2017

20. regnskabsår

Møllehuset ApS

Holstvej 24, Postboks 215
9492 Blokhus

CVR-nr. 20 29 10 79

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. juni 2018.

Dirigent: _____
Rune Monsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Møllehuset ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Blokhus, den 24. maj 2018.

Direktion

Rune Mosen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Møllehuset ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Møllehuset ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Pandrup, den 24. maj 2018

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 92 02 89

Henning Studsgaard
Registreret revisor
MNE1495

Selskabsoplysninger

Selskabet

Møllehuset ApS
Holstvej 24, Postboks 215
9492 Blokhus

CVR-nr.: 20 29 10 79
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Rune Monsen

Revisor

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
Torvegade 7
9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, herunder import og eksport samt at eje og udleje fast ejendom og hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møllehuset ApS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
-----------	--------

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver”.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver”.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		-181.491	-166
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		45.669	45
Ordinært resultat før finansielle poster		-227.160	-211
Andre finansielle omkostninger		46.233	59
Resultat før skat		-273.393	-270
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-273.393	-270
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		553.713	824
Årets resultat		-273.393	-270
Til disposition		280.320	554
Overført til næste år		280.320	554
Disponeret i alt		280.320	554

Balance 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		3.802.924	3.711
Materielle anlægsaktiver i alt.....		3.802.924	3.711
Anlægsaktiver i alt		3.802.924	3.711
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	5
Tilgodehavender i alt		0	5
Likvide beholdninger		72.789	420
Omsætningsaktiver i alt.....		72.789	425
Aktiver i alt.....		3.875.712	4.136

Balance 31. december

	Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		140.000	140
Overført resultat		280.320	554
Egenkapital i alt	2	<u>420.320</u>	<u>694</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		3.428.000	3.428
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	3	<u>3.428.000</u>	<u>3.428</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.082	14
Anden gæld		6.311	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>27.393</u>	<u>14</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.455.393</u>	<u>3.442</u>
Passiver i alt.....		<u>3.875.712</u>	<u>4.136</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		
Nærtstående parter	6		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2017	2016
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	0	0
	Skat af årets resultat i alt	0	0

2	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	140.000	553.713	693.713
	Årets resultat	0	-273.393	-273.393
	Saldo ultimo	140.000	280.320	420.320

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

3 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 3.428.000

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på nom. tkr. 3.428 er der givet pant i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.17 er tkr.3.803.

5 Eventualposter m.v.

Ingen.

6 Nærtstående parter

Møllehuset ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse Skålevikveien Holding A/S, Skålevikveien 60, 5178 Loddefjord, Norge.

Transaktioner med nærtstående parter består af mellemregning.