



Tlf.: 89 22 30 00
silkeborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Papirfabrikken 34
DK-8600 Silkeborg
CVR-nr. 20 22 26 70

MØLLER EJENDOMME KOLIND APS

MEJERIVEJ 1, 8560 KOLIND

ÅRSRAPPORT

1. SEPTEMBER 2018 - 31. AUGUST 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 7. februar 2020

Mads Linde Møller

CVR-NR. 21 00 92 88

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. september 2018 - 31. august 2019	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Møller Ejendomme Kolind ApS Mejerivej 1 8560 Kolind
	CVR-nr.: 21 00 92 88 Stiftet: 19. juni 1998 Hjemsted: Kolind Regnskabsår: 1. september 2018 - 31. august 2019
Direktion	Mads Linde Møller
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Papirfabrikken 34 8600 Silkeborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019 for Møller Ejendomme Kolind 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. 31. august 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolind, den 7. februar 2020

Direktion:

Mads Linde Møller

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Møller Ejendomme Kolind ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møller Ejendomme Kolind ApS for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Silkeborg, den 7. februar 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Jesper Dahl Jepsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32064

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift og udlejning af investeringsejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har efter regnskabsåret, afviklet deres aktivitet og forventer afvikling af selskabet,.

Selskabets aktiver og passiver er optaget til realisationsværdier i forbindelse med aflæggelse af regnskabet.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. SEPTEMBER - 31. AUGUST

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
BRUTTOTAB		-18.372	-5.401
Af- og nedskrivninger.....		-203.850	-82.163
DRIFTSRESULTAT		-222.222	-87.564
Andre finansielle omkostninger.....	1	-62.071	-48.171
RESULTAT FØR SKAT		-284.293	-135.735
Skat af årets resultat.....	2	62.470	29.532
ÅRETS RESULTAT		-221.823	-106.203
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-221.823	-106.203
I ALT		-221.823	-106.203

BALANCE 31. AUGUST

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger.....		900.000	1.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		199.900	303.750
Materielle anlægsaktiver.....	3	1.099.900	1.303.750
ANLÆGSAKTIVER.....		1.099.900	1.303.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		3.078	3.036
Tilgodehavende selskabsskat.....		0	9.771
Tilgodehavender.....		3.078	12.807
Likvider.....		86.870	115.901
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		89.948	128.708
AKTIVER.....		1.189.848	1.432.458
PASSIVER			
Anpartskapital.....		400.000	400.000
Overført overskud.....		-412.490	-190.667
EGENKAPITAL.....	4	-12.490	209.333
Hensættelse til udskudt skat.....		82.189	144.659
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		82.189	144.659
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		23.661	21.924
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		1.090.474	1.053.052
Anden gæld.....		6.014	3.490
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.120.149	1.078.466
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		1.120.149	1.078.466
PASSIVER.....		1.189.848	1.432.458
Eventualposter mv.	5		
Medarbejderforhold	6		

NOTER

	2018/19 kr.	2017/18 kr.	Note
Andre finansielle omkostninger			1
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	62.071	48.171	
	62.071	48.171	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	-9.771	
Regulering af udskudt skat.....	-62.470	-19.761	
	-62.470	-29.532	
Materielle anlægsaktiver			3
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. september 2018.....	1.971.576	405.000	
Kostpris 31. august 2019.....	1.971.576	405.000	
Af- og nedskrivninger 1. september 2018.....	0	101.250	
Nedskrivning.....	100.000	0	
Årets afskrivninger.....	0	103.850	
Af- og nedskrivninger 31. august 2019.....	100.000	205.100	
Værdireguleringer til dagsværdi 1. september 2018.....	-971.576	0	
Værdireguleringer til dagsværdi 31. august 2019.....	-971.576	0	
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2019.....	900.000	199.900	
Egenkapital			4
	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. september 2018.....	400.000	-190.667	209.333
Forslag til resultatdisponering.....		-221.823	-221.823
Egenkapital 31. august 2019.....	400.000	-412.490	-12.490
Eventualposter mv.			5
Hæftelse i sambeskatningen			
Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.			
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for KLM Holding Kolind ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.			

NOTER**Note****Medarbejderforhold**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:
1 (2017/18: 1)

6

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Møller Ejendomme Kolind ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter realisationsprincippet, som følge af forventet likvidation.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Huslejeindtægter er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Opkrævede bidrag til dækning af varme indgår ikke i huslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til nettorealisationseværdi.

Fortjeneste eller tab ved opgørelsen af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og realisationsværdien på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.