

**Ejendomsselskabet Møllevangen Holding  
ApS**

**CVR-nr. 21106879**

**Skovlæet 5**

**8500 Grenaa**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.11.2016

**Dirigent**

---

Navn: Aage Petersen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.06.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Ejendomsselskabet Møllevangen Holding ApS  
Skovlæet 5  
8500 Grenaa

CVR-nr.: 21106879

Hjemsted: Grenaa

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

### **Direktion**

Aage Petersen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Ejendomsselskabet Møllevangen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 15.11.2016

## Direktion

Aage Petersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Møllevangen Holding ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Møllevangen Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 15.11.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Vedel  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i besiddelse af Ejendomsselskabet Møllevangen ApS samt investering i værdipapirer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat på 339 t.kr. anses ikke for tilfredsstillende. Resultatet i det kommende år vil primært være påvirket af udviklingen i det finansielle marked.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring for virksomhedens medarbejdere.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt nettokurstab vedrørende værdipapirer.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med dets danske datterselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(27.447)	(37.461)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(27.447)</b>	<b>(37.461)</b>
Personaleomkostninger	1	(300.000)	(300.000)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(327.447)</b>	<b>(337.461)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		137.102	278.458
Andre finansielle indtægter	2	621.666	5.971.532
Andre finansielle omkostninger		(34.409)	(1.355)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>396.912</b>	<b>5.911.174</b>
Skat af ordinært resultat	3	(57.663)	(1.364.718)
<b>Årets resultat</b>		<b><u>339.249</u></b>	<b><u>4.546.456</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		800.000	600.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		137.102	278.458
Overført resultat		(597.853)	3.667.998
		<b><u>339.249</u></b>	<b><u>4.546.456</u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.514.110	2.377.008
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<u>2.514.110</u>	<u>2.377.008</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>2.514.110</u>	<u>2.377.008</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		883.604	778.348
Andre tilgodehavender		42.000	61.144
<b>Tilgodehavender</b>		<u>925.604</u>	<u>839.492</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		76.808.147	78.922.687
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>76.808.147</u>	<u>78.922.687</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>168.799</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>77.902.550</u>	<u>79.762.179</u>
<b>Aktiver</b>		<u>80.416.660</u>	<u>82.139.187</u>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		79.168.947	79.629.698
Forslag til udbytte for regnskabsåret		800.000	600.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>80.093.947</u></b>	<b><u>80.354.698</u></b>
Bankgæld		0	86.981
Skyldig selskabsskat		250.036	1.614.272
Anden gæld		72.677	83.236
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>322.713</u></b>	<b><u>1.784.489</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>322.713</u></b>	<b><u>1.784.489</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>80.416.660</u></u></b>	<b><u><u>82.139.187</u></u></b>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	0	79.629.698	600.000	80.354.698
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(600.000)	(600.000)
Overført til reserver	0	(137.102)	137.102	0	0
Årets resultat	0	137.102	(597.853)	800.000	339.249
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>79.168.947</b>	<b>800.000</b>	<b>80.093.947</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	300.000	300.000
	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	37.270	36.908
Renteindtægter i øvrigt	191.036	310.864
Dagsværdireguleringer	393.360	5.623.760
	<b>621.666</b>	<b>5.971.532</b>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	57.663	1.324.007
Regulering vedrørende tidligere år	0	40.711
	<b>57.663</b>	<b>1.364.718</b>
		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> <u>kr.</u>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		47.580.776
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>47.580.776</b>
Opskrivninger primo		(45.203.768)
Andel af årets resultat		137.102
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<b>(45.066.666)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>2.514.110</b>
		<u>Ejerandel</u> <u>%</u>
Dattervirksomheder:		
Ejendomsselskabet Møllevangen ApS		100,00

## Noter

### **5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger, kautions- og eventualforpligtelser.