



optimal
revision
rådgivning +

Milmø Holding ApS

Herlev Hovedgade 191

2730 Herlev

CVR-nr. 21270792

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26-09-2016

Henning Rosenkilde Laursen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Milmø Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 for Milmø Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 26-09-2016

Direktion



Henning Rosenkilde Laursen

Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Milmø Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Milmø Holding ApS for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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. 30-04-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Taastrup, den 26-09-2016

Optimal Revision

CVR-nr. 19233383



Kim Hald Schütt

Registreret revisor

Milmø Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Milmø Holding ApS Herlev Hovedgade 191 2730 Herlev
CVR-nr.	21270792
Stiftelsesdato	02-11-1998
Hjemsted	Herlev
Regnskabsår	01-05-2015 - 30-04-2016
Direktion	Henning Rosenkilde Laursen , Direktør
Revisor	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorpha Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383
Advokat	Advokat Poul Neale Niels Hemmingsens Gade 10 1153 København K
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Stændertorvet 5 4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje aktier og anpartar i andre selskaber, og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 udviser et resultat på kr. 3.828.543, og selskabets balance pr. 30-04-2016 udviser en balancesum på kr. 27.257.499, og en egenkapital på kr. 22.116.881.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Milmø Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Tilskud givet til tilknyttede virksomheder betragtes som en kapitaltilførsel og indregnes under posten kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Tilskud modtaget fra tilknyttede virksomheder indregnes som udbytte.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0. Det resterende beløb indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-14.540	-20.597
Driftsresultat		<u>-14.540</u>	<u>-20.597</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		3.902.231	1.907.673
Finansielle indtægter		129.138	546.052
Finansielle omkostninger		<u>-205.534</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		3.811.295	2.433.128
Skat af årets resultat	1	<u>17.248</u>	<u>-29.469</u>
Årets resultat		<u>3.828.543</u>	<u>2.403.659</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>3.828.543</u>	<u>2.403.659</u>
		<u>3.828.543</u>	<u>2.403.659</u>

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	<u>16.369.537</u>	<u>16.758.585</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>16.369.537</u>	<u>16.758.585</u>
Anlægsaktiver		<u>16.369.537</u>	<u>16.758.585</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.795.428	826.021
Tilgodehavende selskabsskat		11.240	0
Periodeafgrænsningsposter		0	21.029
Udskudte skatteaktiver		<u>17.248</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>7.823.916</u>	<u>847.050</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>2.983.661</u>	<u>4.028.863</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>2.983.661</u>	<u>4.028.863</u>
Likvide beholdninger		<u>80.385</u>	<u>1.129.402</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.887.962</u>	<u>6.005.315</u>
Aktiver		<u>27.257.499</u>	<u>22.763.900</u>

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	5	4.803.740	9.095.020
Overført resultat	6	17.188.141	13.359.598
Egenkapital		22.116.881	22.579.618
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gæld til associerede virksomheder		1.457.227	0
Selskabsskat		0	20.282
Anden gæld		3.663.391	144.000
Kortfristede gældsforpligtelser		5.140.618	184.282
Gældsforpligtelser		5.140.618	184.282
Passiver		27.257.499	22.763.900
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		
Virksomhedens formål	10		
Nærtstående parter	11		

Noter

	2015/16	2014/15		
1. Skat af årets resultat				
Selskabsskat	-17.248	29.469		
Selskabsskat i alt	-17.248	29.469		
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	27.180.081	25.272.408		
Tilgang i årets løb		1.907.673		
Kostpris ultimo	27.180.081	27.180.081		
Af- og nedskrivninger primo	-10.421.496	-10.422.216		
Årets resultat	3.902.231	720		
Årets nedskrivninger	-4.291.279	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	-10.810.544	-10.421.496		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.369.537	16.758.585		
3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Milmø Møbler & Tæpper ApS	Herlev, Danmark	100,00	16.369.534	3.902.231
			16.369.534	3.902.231
4. Virksomhedskapital				
Saldo primo			125.000	125.000
Saldo ultimo			125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
5. Reserve for opskrivninger				
Saldo primo			9.095.020	9.095.020
Korrektion primo			0	0
Årets tilgang			0	0
Årets afgang			-4.291.280	0
Saldo ultimo			4.803.740	9.095.020

Noter

	2015/16	2014/15
6. Overført resultat		
Saldo primo	13.359.596	10.955.937
Overført	0	0
Årets tilgang	3.828.543	2.403.659
Saldo ultimo	17.188.139	13.359.596

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har stillet solidarisk ulimiteret selvskyldnerkaution for Milmø Finans ApS' gæld til Danske Bank A/S.

Selskabet har stillet solidarisk ulimiteret selvskyldnerkaution for Milmø Møbler & Tæpper ApS' gæld til Danske Bank.

9. Ejerskab

Selskabskapitalen ejes af:

Henning R. Laursen, Dronningens Vænge 3, 01. th., 2800 Kgs. Lyngby.

10. Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at eje anparter i andre selskaber.

11. Nærtstående parter

Der har i regnskabsåret ikke været transaktioner med nærtstående parter andet end forretningsmæssige dispositioner.

Nærtstående parter er direktør Henning Laursen.