

# **MIMETKA ApS**

Gerritsgade 31  
5700 Svendborg

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**25/05/2016**

**Launy Sørensen Lindahl**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

MIMETKA ApS  
Gerritsgade 31  
5700 Svendborg

Telefonnummer: 62224141

Fax: 63216595

CVR-nr: 21791792

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**

Erik Ø. Wulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Abildvej 5  
5700 Svendborg  
DK Danmark  
CVR-nr: 14257284  
P-enhed: 1002954504

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Mimetka ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 19/05/2016

## Direktion

Launy Sørensen Lindahl

Anne Birgitte Lindahl

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mimetka ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mimetka ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015, 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 selskabets 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 selskabets 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Svendborg, 19/05/2016

Nicolai Groth-Christensen  
Statsaut. revisor  
Erik Ø. Wulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR: 14257284

# Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet består af udlejning af fast ejendom.

Årets resultat udviser et underskud på kr. 967.243, hvilket er kr. 1.140.432 mindre end realiseret i 2014.

Årets resultat er præget af nedskrivning på færge med kr. 1.027.262 samt omkostninger i forbindelse med låneomlægninger på kr. 346.009, beløbene er før skat.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 11.420.705 og en egenkapital på kr. 4.304.180.

Årets resultat for 2016 forventes forøget i forhold til 2015.

Der er, efter regnskabsårets afslutning, ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente 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 eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætning ved udlejning af ejendommene indregnes i resultatopgørelsen i takt med lejeperioden.

## BRUTTOFORTJENESTE

I den eksterne årsrapport har selskabet valgt at sammendrage posterne huslejeindtægt og andre eksterne omkostninger under betegnelsen bruttofortjeneste.

## SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Skat af årets resultat består af regulering af udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med Lindahl Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomst og med fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud.



## **ANLÆGSAKTIVER**

Grunde og bygninger er målt til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som anskaffelsessum med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger - 50 år

Driftsmateriel består af indkøb af en færge som endnu ikke er taget i brug. Der er i 2015 foretaget nedskrivning til forventet salgsum.

Mindre nyanskaffelser under kr. 12.800 er afskrevet i anskaffelsesåret.

## **OMSÆTNINGSAKTIVER**

Omsætningsaktiver er målt til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende indkomstår.

## **HENSATTE FORPLIGTELSER**

Der er afsat udskudt skat med 22% af genvundne afskrivninger på ejendomme og med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier på ejendomme og periodeafgrænsningsposter.

## **GÆLDSFORPLIGTELSER**

Finansielle forpligtigelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtigelser 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.

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>875.875</b>	<b>857.730</b>
Personaleomkostninger .....	1	-336.498	-259.113
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-1.316.701	-219.495
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-777.324</b>	<b>379.122</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		56.852	93.719
Andre finansielle indtægter .....		980	2.446
Andre finansielle omkostninger .....		-581.837	-290.324
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.301.329</b>	<b>184.963</b>
Skat af årets resultat .....		334.086	-11.774
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-967.243</b>	<b>173.189</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-967.243	173.189
<b>I alt .....</b>		<b>-967.243</b>	<b>173.189</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		7.737.645	7.957.140
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		375.000	1.196.310
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>8.112.645</b>	<b>9.153.450</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>8.112.645</b>	<b>9.153.450</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		2.854.788	2.864.597
Periodeafgrænsningsposter .....		27.878	27.438
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.882.666</b>	<b>2.892.035</b>
Likvide beholdninger .....		425.394	716.712
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.308.060</b>	<b>3.608.747</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>11.420.705</b>	<b>12.762.197</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		4.179.180	5.146.423
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>4.304.180</b>	<b>5.271.423</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		339.029	673.115
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>339.029</b>	<b>673.115</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		5.919.476	5.807.358
Deposita .....		463.500	463.500
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>6.382.976</b>	<b>6.270.858</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		256.867	244.679
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		22.000	22.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		115.653	280.122
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>394.520</b>	<b>546.801</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.777.496</b>	<b>6.817.659</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>11.420.705</b>	<b>12.762.197</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn	331.586	253.919
Andre omkostninger til social sikring	4.912	5.194
	<b>336.498</b>	<b>259.113</b>

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	5.146.423	0	5.271.423
Årets resultat		-967.243	0	-967.243
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>4.179.180</b>	<b>0</b>	<b>4.304.180</b>

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
x) Nykredit, 2% - 2037	6.202.998	256.867	5.946.131	4.857.124
Låneomkostninger	-26.655		-26.655	
x) Ejerpantebrev, nom. kr. 2.500.000				
Deposita	463.500		463.500	463.500
	<b>6.639.843</b>	<b>256.867</b>	<b>6.382.976</b>	<b>5.320.624</b>

Kursværdi, kr. 6.160.901.

x) Tillige tinglyst i ejendommen Kyseborgstræde 20, Svendborg.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Lindahl Holding ApS. Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

## **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for eget, Kontorhuset Svendborg A/S, Restaurant Børsen ApS og Lindschou ApS's mellemværende med Nykredit er deponeret ejerpantebrev, nom. kr. 2.500.000, i grund og bygninger med en regnskabsmæssig værdi, kr. 7.737.645. Til sikkerhed for gæld til Nykredit, kr. 6.202.998, er der givet pant i samme ejendomme.

## **6. Oplysning om ejerskab**

### **Nærtstående parter**

Selskabets anparter ejes af Lindahl Holding ApS, Gerritsgade 31A, Svendborg.  
Anparterne i Lindahl Holding ApS ejes af Launy Sørensen Lindahl, Svendborg.