



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Mejlby Holding ApS


Vinkældertorvet 5

4640 Faxe

Årsrapport for 2015/16

CVR-nr. 25 63 74 02

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 28/2/2017**



dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	3
Årsrapport 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Aktiver pr. 30. september	8
Passiver pr. 30. september	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Dirktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Mejlby Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

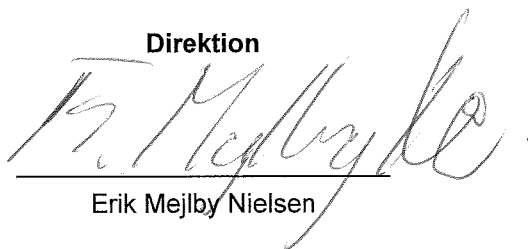
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Faxe, den 28. februar 2017

Direktion

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Erik Mejlby Nielsen', written over a horizontal line.

Erik Mejlby Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalhaverne i Mejlby Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mejlby Holding ApS for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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, som 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.

Køge, den 28. februar 2017

Addere Revision

statsautoriseret revisionspartnerselskab

(CVR-nr. 34 58 99 92)



Carl-Johan Juul-Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabets navn	Mejlby Holding ApS Vinkældertorvet 5 4640 Faxe CVR-nr.: 25 63 74 02 Hjemstedskommune: Faxe Kommune
Direktion	Erik Mejlby Nielsen
Revisor	Addere Revision Statsautoriserede revisionspartnerselskab Galoche Allé 6 4600 Køge
Hovedaktivitet	Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af handel, leasing, finansiering, investering, herunder at eje aktier eller anpartar i andre virksomheder samt anden hermed, efter bestyrelsens skøn, beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med reglerne gældende for regnskabsklasse B.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder leasingindtægter samt avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt 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.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin helejede dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat før skat. Andel i de tilknyttede virksomheders skat indregnes under skat af årets resultat.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoposkrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostprisen.

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de gældende 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelsen for perioden 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
1 Eksterne omkostninger	-8.923	-9.405
Bruttofortjeneste	-8.923	-9.405
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	69.766	-165.514
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	29.832	30.552
Andre finansielle indtægter	246.790	357.036
Andre finansielle omkostninger	-8.467	-96.382
Resultat før skat	328.998	116.287
3 Skat af årets resultat	-57.913	-66.851
Årets resultat	271.085	49.436
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte	103.400	101.200
Overført til overført resultat	167.685	-51.764
	271.085	49.436

Aktiver pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
<u>Anlægsaktiver</u>		
Finansielle anlægsaktiver		
2	973.615	903.849
	<u>3.019.106</u>	<u>2.851.349</u>
	<u>3.992.721</u>	<u>3.755.198</u>
	<u>3.992.721</u>	<u>3.755.198</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>		
Tilgodehavender		
3	32.596	19.575
	<u>1.463.253</u>	<u>1.491.334</u>
	<u>1.495.849</u>	<u>1.510.909</u>
	<u>1.535.352</u>	<u>1.572.587</u>
	<u>3.031.201</u>	<u>3.083.496</u>
	<u>7.023.922</u>	<u>6.838.694</u>

Passiver pr. 30. september

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
4 <u>Egenkapital</u>		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	6.562.395	6.394.710
Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Egenkapital i alt	6.790.795	6.620.910
<u>Gældsforpligtelser</u>		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	233.127	217.784
Gældsforpligtelser i alt	233.127	217.784
Passiver i alt	7.023.922	6.838.694
5 Eventualforpligtelser		

Noter

1. Personaleomkostninger

Der har i lighed med tidligere år ikke været ansatte i regnskabsåret.

2. Finansielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum primo

Anskaffelsessum ultimo

Op- og nedskrivninger primo

Årets resultat

Bogført værdi ultimo

Ejerandel

Hjemsted

**Ole M.
Radio - TV,
Fakse ApS**

5.649.236

5.649.236

-4.745.387

69.766

-4.675.621

973.615

100%

Faxe

3. Skatter

Saldo primo

Betalt og modtaget vedrørende tidligere år

Regulering skat tidligere år

Betalt udbytte vedrørende indkomståret 2016

Indregn sambeskatningsgodtgørelse, tilknyttede virksomhed

Skat af årets resultat

	<u>Resultat- opgørelse</u>	<u>Aktuel skat</u>	<u>Udskudt skat</u>
	0	-19.575	0
	0	-276	0
	276	276	0
	0	-13.021	0
	0	-57.637	0
	<u>57.637</u>	<u>57.637</u>	<u>0</u>
	<u>57.913</u>	<u>-32.596</u>	<u>0</u>

Noter

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
4. <u>Egenkapital</u>		
Egenkapital primo	6.620.910	6.665.600
Årets resultat	271.085	49.436
Udbetalt udbytte	-101.200	-99.800
Regulering udskudt skat ført direkte på egenkapitalen i datterselskab	0	5.674
	6.790.795	6.620.910
Egenkapitalen specificeres således:		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat primo	6.394.710	6.440.800
Overført fra resultatdisponering	167.685	-51.764
Regulering udskudt skat ført direkte på egenkapitalen i datterselskab	0	5.674
Overført resultat ultimo	6.562.395	6.394.710
Foreslået udbytte primo	101.200	99.800
Betalt udbytte	-101.200	-99.800
Overført fra resultatdisponering	103.400	101.200
Foreslået udbytte ultimo	103.400	101.200
Egenkapital ultimo	6.790.795	6.620.910

Anpartskapital

Anpartskapitalen består af anparter á nominelt t.kr. 125. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5. Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Mejlby Holding ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdte udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabets skatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.