

# **S. E. Mølle Holding ApS**

Strandfogdensvej 8, 9490 Pandrup  
CVR-nr. 27 67 28 92

## **Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 28.11.16

Søren Loft Sørensen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 14

---

---

**Selskabet**

---

S. E. Mølle Holding ApS  
Strandfogdensvej 8  
9490 Pandrup  
Hjemsted: Jammerbugt  
CVR-nr.: 27 67 28 92

---

**Direktion**

---

Søren Loft Sørensen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Jyske Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for S. E. Mølle Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Pandrup, den 28. november 2016

**Direktionen**

Søren Loft Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i S. E. Mølle Holding ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for S. E. Mølle Holding ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

### 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. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

### Forbehold

#### *Grundlag for konklusion med forbehold*

Selskabet har indregnet et tilgodehavende på t.DKK 30 hos A. Loft Holding ApS, der pr. 30.06.15 havde en negativ egenkapital på t.DKK 413. Der er således væsentlig usikkerhed om, hvorvidt selskabet vil være i stand til at tilbagebetale beløbet til S. E. Mølle Holding ApS. Som følge heraf må vi tage forbehold for korrekt indregning og måling af tilgodehavendet, som efter vores opfattelse burde være nedskrevet til DKK 0.

### Konklusion med forbehold

Ved den udførte gennemgang er vi, bortset fra indvirkningen af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger

#### *Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet*

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

Farsø, den 28. november 2016

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Heino Pedersen  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK -42.828 mod DKK -38.193 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK -356.631.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-8.437</b>	<b>-7.599</b>
Andre finansielle omkostninger	-34.391	-30.594
<b>Årets resultat</b>	<b>-42.828</b>	<b>-38.193</b>

**Forslag til resultatdisponering**

Overført resultat	-42.828	-38.193
<b>I alt</b>	<b>-42.828</b>	<b>-38.193</b>



<b>AKTIVER</b>		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
Note			
	Andre tilgodehavender	30.000	30.000
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>PASSIVER</b>			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-481.631	-438.803
2	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-356.631</b>	<b>-313.803</b>
	Kreditinstitutter i øvrigt	301.952	273.517
3	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>301.952</b>	<b>273.517</b>
	Gæld til kreditinstitutter	63.241	57.286
	Anden gæld	21.438	13.000
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>84.679</b>	<b>70.286</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>386.631</b>	<b>343.803</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>

4 Eventualaktiver

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 3 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

## BALANCE

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

## 1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK -42.828 mod DKK -38.193 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK -356.631.

Selskabets kreditfaciliteter opskrives efter aftale med pengeinstitut med løbende rentetilskrivninger frem til 01.07.17, hvorfor det er ledelsens opfattelse, at der for regnskabsåret 2016/17 ikke er væsentlig usikkerhed omkring selskabets muligheder for at fortsætte driften for regnskabsåret 2016/17. Som følge heraf har selskabets ledelse aflagt årsrapporten for 2015/16 under forudsætningen af fortsat drift.

## 2. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>		
Saldo pr. 01.07.14	125.000	-400.610
Forslag til resultatdisponering	0	-38.193
Saldo pr. 30.06.15	125.000	-438.803
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16</i>		
Saldo pr. 01.07.15	125.000	-438.803
Forslag til resultatdisponering	0	-42.828
Saldo pr. 30.06.16	125.000	-481.631

### 3. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Gæld i alt 30.06.16	Gæld i alt 30.06.15
Kreditinstitutter i øvrigt	301.952	273.517
I alt	301.952	273.517

### 4. Eventualaktiver

Selskabet har i forbindelse med salg af Cellpack A/S indgået en closing aftale, hvorved der ved udløb og godkendelse af årsregnskabet for Cellpack A/S for regnskabsåret 2016, kan komme en yderligere indbetaling.

Selskabet har et ej indregnet udskudt skatteaktiv på t.DKK 27 pr. 30.06.16 vedrørende fremførbare underskud.