

L&P Møller Holding ApS

Plantagevej 1, 2680 Solrød Strand

CVR-nr. 28 30 85 74

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. november 2016.

Per Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for L&P Møller Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 15. november 2016

Direktion

Per Møller

Lise Møller

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i L&P Møller Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for L&P Møller Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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.

København, den 15. november 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Ole Skou

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

L&P Møller Holding ApS
Plantagevej 1
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 28 30 85 74
Stiftet: 27. december 2004
Hjemsted: Solrød
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Per Møller
Lise Møller

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Bankforbindelse

Nykredit Bank A/S

Associeret virksomhed

Køle-Møller A/S, Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i holdingvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 91 t.kr. mod 430 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Nettoomsætning	1	0
Andre eksterne omkostninger	-12.083	-19
Resultat før finansielle poster	-12.082	-19
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	131.463	431
Andre finansielle indtægter	1.226	17
Andre finansielle omkostninger	-27.604	0
Resultat før skat	93.003	429
2 Skat af årets resultat	-1.808	1
Årets resultat	91.195	430
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	287.000	250
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-851.800	242
Udbytte for regnskabsåret	100.000	250
Overføres til overført resultat	555.995	0
Disponeret fra overført resultat	0	-312
Disponeret i alt	91.195	430

Balance 30. juni

Aktiver	2016	2015
Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>10.238.109</u>	<u>10.606</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.238.109</u>	<u>10.606</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.238.109</u>	<u>10.606</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	294.490	545
Udskudte skatteaktiver	0	2
Tilgodehavende selskabsskat	7.000	0
Andre tilgodehavender	0	24
Tilgodehavender i alt	<u>301.490</u>	<u>571</u>
Likvide beholdninger	<u>1.650.802</u>	<u>1.497</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.952.292</u>	<u>2.068</u>
Aktiver i alt	<u>12.190.401</u>	<u>12.674</u>

Balance 30. juni

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.970.058	4.822
4 Overført resultat	7.944.852	7.389
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	250
Egenkapital i alt	<u>12.139.910</u>	<u>12.586</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	7
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.500	14
Anden gæld	36.991	67
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>50.491</u>	<u>88</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>50.491</u>	<u>88</u>
Passiver i alt	<u>12.190.401</u>	<u>12.674</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleforhold		
Der har i året ikke været ansatte i selskabet udover direktionen, der ikke har modtaget vederlag.		
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	1.808	-1
	<u>1.808</u>	<u>-1</u>
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	6.268.051	6.268
Kostpris 30. juni 2016	<u>6.268.051</u>	<u>6.268</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	4.338.594	4.580
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	116.371	431
Udbytte	-500.000	0
Kapitalbevægelser	15.093	-673
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>3.970.058</u>	<u>4.338</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>10.238.109</u>	<u>10.606</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos L&P Møller Holding ApS
Køle-Møller A/S, Frederiksberg	50 %	20.476.216	232.741	10.238.108
		<u>20.476.216</u>	<u>232.741</u>	<u>10.238.108</u>

Noter

4. Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>nettoopskriv-</u> <u>ning efter den</u> <u>indre værdis</u> <u>metode</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte for</u> <u>regnskabsåret</u>
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	4.821.858	7.388.857	250.000
Regulering reserve for nettoopskrivning, primo	0	-483.264	0	0
Årets overførte overskud eller underskud	0	-368.536	555.995	-250.000
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	287.000	0
Udl. ekstraordinært udbytte vedt. i regnskabsåret	0	0	-287.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	0	0	100.000
Egenkapital 30. juni 2016	<u>125.000</u>	<u>3.970.058</u>	<u>7.944.852</u>	<u>100.000</u>

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for L&P Møller Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.