

Moellehave ApS

ÅRSRAPPORT

2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 14/5 2017



Uffe Nielsen
Dirigent

Moellehave ApS

INDHOLD

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar 2016 – 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter.....	12

Moellehave ApS

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Moellehave ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har for indeværende år fravalgt revision og vil også for det kommende regnskabsår opfylde betingelserne herfor.

Vallensbæk Strand den 12. maj 2017

Direktion:



Gilli Haraldsen

Moellehave ApS

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Selskabet	Moellehave ApS c/o Gilli Haraldsen Vejlegårdsparken 58, 1. th. 2665 Vallensbæk Strand
	Mail: gilliharaldsen@gmail.com
	CVR-nr.: 28 85 54 86
	Stiftet: 27. juni 2005
	Hjemsted: Vallensbæk Kommune
	Regnskabsår: 1. januar 2016 – 31. december 2016
	Periode: 11. regnskabsår
Direktion	Gilli Haraldsen
General- forsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 24. maj 2017, kl. 14.00, på selskabets adresse.

Moellehave ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er virksomhedsrådgivning indenfor handel og investering samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2016 udviser et resultat, overskud før skat på 13.431 kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 93.688 kr. Egenkapitalen udgør -252.921 kr. efter overførsel af årets resultat. Resultatet er ikke tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er negativ og der er umiddelbart ikke udsigt til at selskabet ved egen drift kan retablere egenkapitalen. Selskabets indehaver har afgivet erklæring om tilbagetrædelse overfor øvrige kreditorer.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabet har for indeværende år fravalgt revision og vil også for det kommende regnskabsår opfylde betingelserne herfor.

Fremtiden

Selskabet forventer, at der i regnskabsåret 2017 etableres aktiviteter der kan medvirke til positiv egenkapital indenfor nogle få år.

Moellehave ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Moellehave ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør udført arbejde i henhold til indgåede aftaler. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter og tilsvarende.

Udført ikke faktureret arbejde indregnes som igangværende arbejder og optages under aktiver. Faktureret ikke udført arbejde indregnes som forud fakturering og optages under passiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, kontorlokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én post, benævnt bruttoresultat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under á conto skatteordningen m.v.

Moellehave ApS

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Udbytte indregnes i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Moellehave ApS

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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 a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser 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 amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Moellehave ApS

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>tkr.</u>
BRUTTORESULTAT		21.825	-
Administrationsomkostninger.....	1	<u>-9.065</u>	<u>-6</u>
DRIFTSRESULTAT		12.760	-6
Indtægter af kapitalandele.....		3.000	-
Finansielle udgifter.....		<u>-2.329</u>	<u>-</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT		13.431	-6
Skat af årets resultat	2	<u>-3.201</u>	<u>1</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>10.230</u>	<u>-5</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Udbytte for regnskabsåret.....		-	-
Overført overskud	3	<u>10.230</u>	<u>-5</u>
DISPONERET I ALT		<u>10.230</u>	<u>-5</u>

Moellehave ApS

Balance 31. december

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 tkr.
Kapitalandele		<u>59.325</u>	<u>59</u>
Finansielle anlægsaktiver		59.325	59
Skatteaktiv		33.553	37
Andre tilgodehavender		<u>810</u>	<u>2</u>
Tilgodehavender		34.363	39
OMSÆTNINGSAKTIVER		34.363	39
AKTIVER		93.688	98

Moellehave ApS

Balance 31. december

PASSIVER	Note	2016 kr.	2015 tkr.
Indskudskapital		252.000	252
Overført overskud		<u>-504.921</u>	<u>-515</u>
EGENKAPITAL.....	3	<u>-252.921</u>	<u>-263</u>
Bankgæld		50.859	59
Skyldige omkostninger		21.000	30
Mellemregning med indehaver	4	271.061	271
Anden gæld		<u>3.689</u>	<u>1</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>346.609</u>	<u>361</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		<u>346.609</u>	<u>361</u>
PASSIVER.....		<u>93.688</u>	<u>98</u>
Eventualforpligtelser og eventualaktiver	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter	7		

Moellehave ApS

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
Note 1. Administrationsomkostninger		
Kontorhold m.v.....	555	-
Porto og gebyrer.....	2.510	-
Abonnementer.....	-	-
Småanskaffelser.....	-	-
Andre administrationsomkostninger	<u>6.000</u>	<u>6</u>
	<u>9.065</u>	<u>6</u>
Note 2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	3.201	-1
Regulering af udskudt skat	-	-
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>3.201</u>	<u>-1</u>

Note 3. Egenkapital

	<u>1/1 2015</u>	<u>Årets indskud</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til årets resul- tatforde- ling</u>	<u>31/12 2016</u>
Indskudskapital.....	252.000	-	-	-	252.000
Overført overskud.....	<u>-515.151</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.230</u>	<u>-504.921</u>
	<u>-263.151</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.230</u>	<u>-252.921</u>

Indskudskapitalen udgør anparter af 1.000 kr. pr. stk. eller multipla heraf.

Note 4. Mellemlægning med indehaver

Selskabet har tabt hele egenkapitalen. Selskabets indehaver har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor øvrige kreditorer.

Note 5. Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Pr. dags dato hviler der ikke kendte eventualforpligtelser på selskabet.

Note 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pant eller sikkerhedsstillelser overfor 3. mand.

Moellehave ApS

Noter

Note 7. Nærtstående parter

Moellehave ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Gilli Haraldsen
Vejlegårdsparken 58, 1. th.
2665 Vallensbæk Strand

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af indskudskapitalen:

Gilli Haraldsen
Vejlegårdsparken 58, 1. th.
2665 Vallensbæk Strand