



*Mogens Holm Rønne ApS
Strandvejen 53
3700 Rønne*

CVR-nummer: 29776873

*ÅRSRAPPORT
1. maj 2016 til 30. april 2017*

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *8/7* 2017

Mogens Holm
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Mogens Holm Rønne ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 8/7 2017

Direktion

Mogens Holm



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Mogens Holm Rønne ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mogens Holm Rønne ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

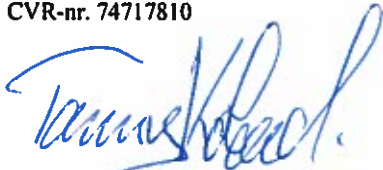
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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, De 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.

Rønne, den 8/7 2017

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Tonny Kofoed
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Mogens Holm Rønne ApS Strandvejen 53 3700 Rønne
	E-mail: mogens@holmana.dk
	CVR-nr.: 29 77 68 73
	Stiftet: 14.08.2006
	Hjemsted: Bornholms Regionskommune
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Mogens Holm
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Torvet 4 3730 Nexø
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Tonny Kofoed Jacob Vejdiksen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. -95, hvilket ikke anses for tilfredsstillende. Det negative resultat kan henføres til nedskrivning af tilgodehavende i datterselskab.

Resultatet i datterselskabet Kalby ApS har i år udgjort t.kr. -112. Egenkapitalen i datterselskabet er fortsat negativ. Mogens Holm Rønne ApS har afgivet tilbagetrædelseserklæring for sit tilgodehavende i Kalby ApS på t.kr. 755, som gælder frem til regnskabsafslæggelsen for 2017/18. Det forventes at kapitalen i datterselskabet reableres ved gældskonvertering.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.030 og en egenkapital på t.kr. 753.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018

Der forventes en uændret aktivitet, men et positivt resultat for regnskabsåret 2017/2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Mogens Holm Rønne ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

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

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

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Indtægter af kapitalandele.....	0	0
2 Andre eksterne omkostninger	-121.739	-318
DRIFTSRESULTAT	-121.739	-318
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	43.712	45
Andre finansielle omkostninger	-16.958	-23
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-94.985	-296
ÅRETS RESULTAT	-94.985	-296
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-94.985	-296
DISPONERET I ALT	-94.985	-296

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
 AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	339.739	458
Tilgodehavender	<u>339.739</u>	<u>458</u>
Likvide beholdninger	<u>690.395</u>	<u>766</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.030.134</u>	<u>1.224</u>
AKTIVER	<u><u>1.030.134</u></u>	<u><u>1.224</u></u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	627.892	723
4 EGENKAPITAL	752.892	848
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.499	21
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	256.743	355
Kortfristede gældsforpligtelser	277.242	376
GÆLDSFORPLIGTELSE R.....	277.242	376
PASSIVER	1.030.134	1.224
5 Tilbagetrædelseserklæring		
6 Eventualposter mv.		

NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Indtægter af kapitalandele		
Resultatandele fra tilknyttede virksomheder efter skat.....	112.239	98
Nedskrivning af tilknyttede virksomheder til indre værdi.....	-112.239	-98
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Andre eksterne omkostninger		
Administrationsomkostninger		
Revisorhonorar.....	9.500	15
	<u>9.500</u>	<u>15</u>
Øvrige kapacitetsomkostninger		
Nedskrivning af tilgodehavende i datterselskab	112.239	303
	<u>112.239</u>	<u>303</u>
	<u>121.739</u>	<u>318</u>

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	726.089	726
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. april 2017	726.089	726
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo.....	-726.089	-726
Årets resultatandele.....	112.239	98
Årets af-/nedskrivninger	-112.239	-98
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. april 2017	-726.089	-726
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Egenkapital	Resultat
Kalby ApS, CVR-nr. 15672285	-415.263	-112.239
Bornholms Regionskommune		

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	722.877	-94.985	627.892
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	847.877	-94.985	752.892
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5 Tilbagetrædelseserklæring

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring for sit tilgodehavende i datterselskabet Kalby ApS på t.kr. 755. Erklæringen gælder frem til offentliggørelsen af årsrapport for 2017/18.

NOTER

2016
2017 kr. 1000

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Mogens Holm Rønne-koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytte udgør t.kr. 0 pr. 30. april 2017. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.