

Møllebakkens Holding ApS

c/o Poul Kristian Nielsen, Mjelsbrovej 75, 9230 Svenstrup J

CVR-nr. 29 85 04 37

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2017.

Poul Kristian Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Møllebakkens Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup J, den 15. december 2016

Direktion

Poul Kristian Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Møllebakkens Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møllebakkens Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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.

Aalborg, den 15. december 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 12 86 29 03

Jens Aaen
statsautoriseret revisor

Flemming M. Nielsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Møllebakkens Holding ApS c/o Poul Kristian Nielsen Mjelsbrovej 75 9230 Svenstrup J
	CVR-nr.: 29 85 04 37
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Poul Kristian Nielsen
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er holdingselskab, handel, investering og finansiering og dermed beslægtet formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -12.988 kr. mod -11.381 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 261.604 kr. mod 187.457 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møllebakkens 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.

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, 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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 concerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-12.988	-11.381
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	177.174	147.804
Andre finansielle indtægter	110.186	103.471
1 Øvrige finansielle omkostninger	-37.060	-40.287
Resultat før skat	237.312	199.607
2 Skat af årets resultat	24.292	-12.150
Årets resultat	261.604	187.457
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	30.174	-32.196
Udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
Overføres til overført resultat	179.730	169.053
Disponeret i alt	261.604	187.457

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.516.333	1.486.159
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.516.333</u>	<u>1.486.159</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.516.333</u>	<u>1.486.159</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	21.094	0
Andre tilgodehavender	615.570	491.570
Tilgodehavender i alt	<u>636.664</u>	<u>491.570</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.247.211	1.174.954
Værdipapirer i alt	<u>1.247.211</u>	<u>1.174.954</u>
Likvide beholdninger	329.602	537.753
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.213.477</u>	<u>2.204.277</u>
Aktiver i alt	<u>3.729.810</u>	<u>3.690.436</u>

Balance 30. september

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	238.333	208.159
6 Overført resultat	2.376.674	2.196.943
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
Egenkapital i alt	<u>2.791.707</u>	<u>2.580.702</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.875	5.000
Gæld til associerede virksomheder	929.149	1.040.449
Selskabsskat	0	24.485
Anden gæld	2.079	39.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>938.103</u>	<u>1.109.734</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>938.103</u>	<u>1.109.734</u>
Passiver i alt	<u>3.729.810</u>	<u>3.690.436</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	37.060	40.287
	<u>37.060</u>	<u>40.287</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	13.508	12.150
Regulering af tidligere års skat	-37.800	0
	<u>-24.292</u>	<u>12.150</u>
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	1.278.000	1.278.000
Kostpris 30. september 2016	<u>1.278.000</u>	<u>1.278.000</u>
Opskrivninger 1. oktober 2015	208.159	240.355
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	177.174	147.804
Udbytte	-147.000	-180.000
Opskrivninger 30. september 2016	<u>238.333</u>	<u>208.159</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>1.516.333</u>	<u>1.486.159</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2015	208.159	240.355
Resultatandel	30.174	-32.196
	<u>238.333</u>	<u>208.159</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	2.027.891	2.027.890
Årets overførte overskud eller underskud	<u>348.783</u>	<u>169.053</u>
	<u>2.376.674</u>	<u>2.196.943</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2015	50.600	49.900
Udloddet udbytte	-50.600	-49.900
Udbytte for regnskabsåret	<u>51.700</u>	<u>50.600</u>
	<u>51.700</u>	<u>50.600</u>