

Mont Dor Holding ApS
Naverland 6
2600 Glostrup
CVR-nr. 30070208

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23.09.2016

Dirigent

Navn: Dion Rosvang Guldbjerg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.04.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mont Dor Holding ApS

Naverland 6

2600 Glostrup

CVR-nr.: 30070208

Hjemsted: Albertslund

Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

Direktion

Dion Rosvang Guldbjerg, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Egtved Allé 4

6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for Mont Dor Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 23.09.2016

Direktion

Dion Rosvang Guldbjerg
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mont Dor Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mont Dor Holding ApS for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion skal vi gøre opmærksom på, at der er ydet lån til direktionen i regnskabsåret, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Vi henviser til note 11.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Kolding, den 23.09.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Mont Dor Holding ApS' formål er at eje aktier og andre værdipapirer i selskaber, der driver handel, produktion og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 268 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv..

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med sin danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(8.564)	(8.221)
Driftsresultat		(8.564)	(8.221)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		260.757	1.119.720
Andre finansielle indtægter	1	21.575	12.928
Andre finansielle omkostninger	2	(3.949)	(4.911)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		269.819	1.119.516
Skat af ordinært resultat	3	(2.096)	(123)
Årets resultat		<u>267.723</u>	<u>1.119.393</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	159.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	55.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		260.757	1.119.720
Overført resultat		(94.234)	(214.327)
		<u>267.723</u>	<u>1.119.393</u>

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.169.537	3.408.780
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>3.169.537</u>	<u>3.408.780</u>
Anlægsaktiver		<u>3.169.537</u>	<u>3.408.780</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		748.641	0
Andre tilgodehavender	5	154.884	153.840
Tilgodehavende selskabsskat	6	168.740	445.089
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	46.849
Tilgodehavender		<u>1.072.265</u>	<u>645.778</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		43.746	0
Værdipapirer og kapitalandele		<u>43.746</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>9.982</u>	<u>159.484</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.125.993</u>	<u>805.262</u>
Aktiver		<u>4.295.530</u>	<u>4.214.042</u>

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.044.537	3.283.780
Overført overskud eller underskud		604.202	198.436
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	159.000
Egenkapital		<u>3.874.939</u>	<u>3.766.216</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	138.055
Skyldig selskabsskat	8	414.417	304.730
Anden gæld		6.174	5.041
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>420.591</u>	<u>447.826</u>
Gældsforpligtelser		<u>420.591</u>	<u>447.826</u>
Passiver		<u><u>4.295.530</u></u>	<u><u>4.214.042</u></u>
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret	11		
Ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis metode kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.
Egenkapital primo	125.000	3.283.780	198.436	159.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(159.000)
Overført til reserver	0	(500.000)	500.000	0
Årets resultat	0	260.757	(94.234)	101.200
Egenkapital ultimo	125.000	3.044.537	604.202	101.200
				I alt kr.
Egenkapital primo				3.766.216
Udbetalt ordinært udbytte				(159.000)
Overført til reserver				0
Årets resultat				267.723
Egenkapital ultimo				3.874.939

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	
1. Andre finansielle indtægter			
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.654	9.797	
Renteindtægter i øvrigt	7.316	3.131	
Dagsværdireguleringer	3.605	0	
	<u>21.575</u>	<u>12.928</u>	
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	
2. Andre finansielle omkostninger			
Renteudgifter vedrørende betalte acontoskatter	466	727	
Øvrige finansielle omkostninger	3.483	4.184	
	<u>3.949</u>	<u>4.911</u>	
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	
3. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	2.096	123	
	<u>2.096</u>	<u>123</u>	
		<u>Kapitalandele</u> <u>i tilknyttede</u> <u>virksomheder</u> <u>kr.</u>	
4. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		125.000	
Kostpris ultimo		<u>125.000</u>	
Opskrivninger primo		3.283.780	
Andel af årets resultat		260.757	
Udbytte		(500.000)	
Opskrivninger ultimo		<u>3.044.537</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>3.169.537</u>	
	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets-</u> <u>form</u>	<u>Ejer-</u> <u>andel</u> <u>%</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Mont Dor ApS	Albertslund	ApS	100,0

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
5. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	154.884	153.840
	<u>154.884</u>	<u>153.840</u>

6. Tilgodehavende selskabsskat

Tilgodehavende selskabsskat vedrører sambeskatningsbidrag.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
7. Virksomhedskapital			
Anparter	1.250	100	125.000
	<u>1.250</u>		<u>125.000</u>

8. Skyldig selskabsskat

Skyldig til SKAT.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovensregler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder

Selskabet har stillet ulimiteret selvskyldnerkaution til sikkerhed for Mont Dor ApS' mellemværende med Danske Bank. Bankgælden i dattervirksomheden udgør 74.158 kr. pr. 30.04.2016.

11. Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret

I regnskabsåret har der været lån til selskabets direktion på op til 42.664 kr. i 108 dage. Mellemværendet er forrentet efter selskabslovens bestemmelser herom med 10,2% p.a. og rente udgør 1.359 kr.

12. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Dion Rosvang Guldbjerg, Orkidevej 6, Tune