



Møllekrogen Invest ApS

Plantagevej 15
3460 Birkerød
CVR-nr. 30517598

Årsrapport 01.07.2021 - 30.06.2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
15.12.2022

Peter Leif Hansen
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2021/22 | 6 |
| Balance pr. 30.06.2022 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2021/22 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Møllekrogen Invest ApS

Plantagevej 15

3460 Birkerød

CVR-nr.: 30517598

Hjemsted: Birkerød

Regnskabsår: 01.07.2021 - 30.06.2022

Direktion

Peter Leif Hansen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for Møllekrogen Invest 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. 30.06.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 15.12.2022

Direktion

Peter Leif Hansen

direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Møllekrogen Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møllekrogen Invest ApS for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 15.12.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Jens Sejer Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne14986

Torben Mortensen
registreret revisor
MNE-nr. mne18040

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i året omfattet investering i værdipapirer, herudover er der foretaget tiltag til opstart af konsulent virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til 62 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 1.328 t.kr. og en egenkapital på 1.278 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2021/22

| | Note | 2021/22 kr. | 2020/21 kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (11.975) | (13.915) |
| Bruttoresultat | | (11.975) | (13.915) |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 120.650 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 42.367 | 140.279 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | (72.112) | (19.913) |
| Resultat før skat | | 78.930 | 106.451 |
| Skat af årets resultat | 3 | (17.364) | (1.870) |
| Årets resultat | | 61.566 | 104.581 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 114.400 | 113.000 |
| Overført resultat | | (52.834) | (8.419) |
| Resultatdisponering | | 61.566 | 104.581 |

Balance pr. 30.06.2022

Aktiver

| | Note | 2021/22 kr. | 2020/21 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 120.650 | 0 |
| Finansielle aktiver | 4 | 120.650 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 120.650 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 3.380 | 4.583 |
| Tilgodehavender | | 3.380 | 4.583 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 135.109 | 1.259.966 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 135.109 | 1.259.966 |
| Likvide beholdninger | | 1.069.209 | 91.433 |
| Omsætningsaktiver | | 1.207.698 | 1.355.982 |
| Aktiver | | 1.328.348 | 1.355.982 |

Passiver

| | Note | 2021/22 kr. | 2020/21 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 120.650 | 0 |
| Overført overskud eller underskud | | 918.238 | 1.091.722 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 114.400 | 113.000 |
| Egenkapital | | 1.278.288 | 1.329.722 |
| Skyldig skat | | 0 | 1.870 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 1.870 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 6.250 | 6.250 |
| Skyldig skat | | 19.234 | 0 |
| Anden gæld | | 24.576 | 18.140 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 50.060 | 24.390 |
| Gældsforpligtelser | | 50.060 | 26.260 |
| Passiver | | 1.328.348 | 1.355.982 |
| Dagsværdioplysninger | 5 | | |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2021/22

| | Virksomheds- kapital kr. | Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabsåret kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|---|--|--|------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 0 | 1.091.722 | 113.000 | 1.329.722 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | (113.000) | (113.000) |
| Årets resultat | 0 | 120.650 | (173.484) | 114.400 | 61.566 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 120.650 | 918.238 | 114.400 | 1.278.288 |

Noter

1 Andre finansielle indtægter

| | 2021/22 kr. | 2020/21 kr. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Dagsværdireguleringer | 40.555 | 123.929 |
| Øvrige finansielle indtægter | 1.812 | 16.350 |
| | 42.367 | 140.279 |

2 Andre finansielle omkostninger

| | 2021/22 kr. | 2020/21 kr. |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Renteomkostninger i øvrigt | 3.667 | 335 |
| Dagsværdireguleringer | 64.049 | 10.846 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 4.396 | 8.732 |
| | 72.112 | 19.913 |

3 Skat af årets resultat

| | 2021/22 kr. | 2020/21 kr. |
|-------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 17.364 | 1.870 |
| | 17.364 | 1.870 |

4 Finansielle aktiver

| | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|
| Andel af årets resultat | 120.650 |
| Opskrivninger ultimo | 120.650 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 120.650 |

| Kapitalandele i associerede virksomheder | Hjemsted | Retsform | Ejerandel % | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
|---|----------|----------|----------------|--------------------|-----------------|
| Kanalholmen 31-39 I/S | Ballerup | I/S | 25,00 | * | * |

*Selskabet har kalenderåret som regnskabsår.

5 Dagsværdioplysninger

| | Andre værdipapirer og kapitalandele kr. |
|---|--|
| Dagsværdi ultimo | 135.109 |
| Urealiserede dagsværdireguleringer indregnet i resultatopgørelsen | (15.312) |

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er interresent i Kanalholmen 31-39 I/S, der havde aktiver for 42.386 t.kr. og gæld for 21.556 t. kr. pr. 31.12.2021

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.

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 associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger 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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede 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.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealisationsværdi ud fra en konkret vurdering. Hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil medføre tab, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

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

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

Kapitalandele i associerede virksomheder opfylder definitionerne på både kapitalinteresser og associerede virksomheder, men er i årsregnskabet præsenteret som kapitalandele i associerede virksomheder, da denne benævnelse mere præcist beskriver virksomhedens involvering i de pågældende virksomheder.

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 (omsætningsaktiver)

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter 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. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende skat

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