

MØLHOLM EJENDOMSSELSKAB ApS

Bøgeparken 2
7100 Vejle

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/02/2016

Jens Jørgen Kjær
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MØLHOLM EJENDOMSSELSKAB ApS
Bøgeparken 2
7100 Vejle

CVR-nr: 30810821
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor Revisto I/S
Sandøvej 1 B
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 26730597
P-enhed: 1009256039

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Mølholm Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler. Årsrapporten er vores ansvar.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 09/02/2016

Direktion

Jens Jørgen Kjær

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Mølholm Ejendomsselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskab for Mølholm Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, 09/02/2016

Lars Schou
statsautoriseret revisor
Revisto I/S
CVR: 26730597

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje og drive ejendomme samt investeringer og kapitalanbringelser samt handel med og udlejning af løsøre, og dels at eje kapitalandele i selskaber med lignende formål.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i indeværende regnskabsår.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende under hensyn til afholdte vedligeholdelsesudgifter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende regnskabsår et bruttoresultat på linje med dette års.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Fra klasse C er der valgt at afgive en ledelsesberetning.

ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Der er derimod foretaget en ændring i de regnskabsmæssige skøn for så vidt angår scrapværdier på selskabets ejendomme og værdiansættelsen af skatteaktivet. Der er foretaget en revurdering af scrapværdien på selskabets ejendomme, hvilket har medført mindre afskrivninger på t.kr. 59. Der er foretaget en revurdering af det opførte skatteaktiv, hvilket har medført en nedskrivning på t.kr. 109.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg varer og ydelser samt lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet fremkommer som omsætning/lejeindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, vedligeholdelse forsikringer, ejendomsskatter mv.

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid på 60 år for bygninger. Restværdi kr. 3.550.000.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter

anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der afskrives lineært på kostprisen over den forventede brugstid, restværdi kr. 0.

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres 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.

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 opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid, i det omfang disse er væsentlige. Uvæsentlige kurstab og låneomkostninger udgiftsføres i det år forpligtigelsen indregnes første gang. Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		410.880	368.109
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.336	-83.756
Resultat af ordinær primær drift		385.544	284.353
Øvrige finansielle omkostninger		-164.637	-170.430
Ordinært resultat før skat		220.907	113.923
Skat af årets resultat	1	-157.483	-27.904
Årets resultat		63.424	86.019
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		63.424	86.019
I alt		63.424	86.019

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		5.336.791	5.310.335
Materielle anlægsaktiver i alt	2	5.336.791	5.310.335
Anlægsaktiver i alt		5.336.791	5.310.335
Udskudte skatteaktiver		9.795	113.667
Andre tilgodehavender		11.125	20.282
Tilgodehavender i alt		20.920	133.949
Likvide beholdninger		54.541	52.475
Omsætningsaktiver i alt		75.461	186.476
Aktiver i alt		5.412.252	5.496.759

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	400.000	400.000
Overført resultat		119.975	56.551
Egenkapital i alt	3	519.975	456.551
Gæld til realkreditinstitutter		4.105.584	4.185.389
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	4.105.584	4.185.389
Gæld til realkreditinstitutter		79.805	79.027
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	7.000
Skyldig selskabsskat		53.610	48.263
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		646.278	720.529
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		786.693	854.819
Gældsforpligtelser i alt		4.892.277	5.040.208
Passiver i alt		5.412.252	5.496.759

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktuel skat	53610	48
Ændring af udskudt skat	103873	-20
	<u>157483</u>	<u>28</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris 1. januar	5776719
Tilgang	51792
Afgang	0
Kostpris 31. december	<u>5828511</u>
Opskrivninger 1. januar	
Årets opskrivning	
Opskrivninger 31. december	<u>0</u>
Af- og nedskrivning 1. januar	466384
Årets afskrivning	25336
Tilbageførsel ved afgang	
Af- og nedskrivning 31. december	<u>491720</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>5336791</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo 1. januar	400000	56551		456551
Udloddet ordinært udbytte				
Årets resultat		63424		63424
Egenkapital 31. december	<u>400000</u>	<u>119975</u>		<u>519975</u>

4. Registreret kapital mv.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 30.09.2010	150000
Tilgang 21.02. 2011 kapitaludvidelse	250000
Anpartskapital ultimo	400000

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	4185389	79805	4105584	3785237
	4185389	79805	4105584	3785237

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Solidarisk hæftelse for selskabsskat og kildeskat af udbytter som følge af sambeskatning.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankgæld, er der afgivet ejerpantebrev for t.kr. 350 i en af selskabets ejendomme.

Bogført værdi t. kr. 3.077

Sikkerhed for kreditforreningsslån t.kr 4.185 i ejendomme. Bogført værdi t.kr 5.337.