

# REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB



FREDERIKSHOLMS KANAL 2  
DK-1220 KØBENHAVN K  
TELEFON: +45 33 43 64 00  
TELEFAX: +45 33 43 64 01  
INTERNET: [www.lund-larsen.dk](http://www.lund-larsen.dk)  
EMAIL: [ll@lund-larsen.dk](mailto:ll@lund-larsen.dk)  
CVR-NR: 32 32 72 49

## MOVI Holding ApS

CVR.NR. 32 33 10 25

### ÅRSRAPPORT FOR 2015

(1. januar 2015 til 31. december 2015)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
d. 12. april 2016

Morten Skakke-Viebke  
dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors erklæringer .....	2 - 3
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5
 <b>Årsregnskab for 1. januar 2015 til 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6 - 7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9 - 10
Noter .....	11 - 12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for MOVI Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11. april 2016

**Direktion**

  
Morten Skakke-Viebke

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

### **Til kapitalejerne i MOVI Holding ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for MOVI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, 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 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 selskabets 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 selskabets 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**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. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 11. april 2016

**REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN**  
**STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB**

CVR nr 32 32 72 49



Palle Mørch  
Statautoriseret revisor

**VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**

**Virksomheden** MOVI Holding ApS  
Pilestræde 40B, 1  
1112 København K

**CVR NR.** 32 33 10 25

**Regnskabsperiode start:** 1. januar 2015  
**Regnskabsperiode slut:** 31. december 2015

**Direktion:** Morten Skakke-Viebke

**Revision** REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN  
Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Frederiksholms Kanal 2, 1.  
1220 København K

## LEDELSESBERETNING

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab eller dermed belægtet virksomhed.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat for regnskabsperioden 2015 udviser et resultat på kr. 10.137.254 og anses for tilfredsstillende. Selskabets resultat er påvirket af udvikling i datterselskab.

Af selskabets balancesum på kr. 17.069.422 udgør egenkapitalen pr. 31. december 2015 kr. 16.591.025

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for MOVI Holding ApS for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har ændret praksis, således at kapitalinteresser optages til indre værdi mod tidligere kostpris. Sammenligningstal er ændret i overensstemmelse hermed.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 har ledelsen valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

### **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 af- og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedr. værdipapirer.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, beregnes med 22% og 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttet virksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Udbytte**

Udbytte, som forvetnes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Hensatte forpligtigelser**

Hensatte forpligtigelser omfatter udskudt skat.

#### **Gældsforpligtigelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**

<u>Noter</u>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
1 Administrationsomkostninger.....	-7.500	0
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER .....</b>	<b>-7.500</b>	<b>0</b>
2 Resultat kapitalandele.....	10.151.118	4.087.008
Finansielle indtægter.....	0	1.787
Finansielle omkostninger.....	-1.100	-42.504
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>10.142.518</b>	<b>4.046.291</b>
3 Skat af årets resultat .....	5.264	0
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>10.137.254</b>	<b>4.046.291</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte .....	-99.800	99.800
Overført til opskrivningshenlæggelser .....	10.151.118	4.087.008
Overført resultat .....	85.936	-140.517
	<b>10.137.254</b>	<b>4.046.291</b>

**BALANCE PR. 31. december 2015****AKTIVER**

<u>Noter</u>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
2 Kapitalandele.....	<u>16.838.895</u>	<u>6.687.777</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u><b>16.838.895</b></u>	<u><b>6.687.777</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
<b>TILGODEHAVENDE:</b>		
Mellemværende datterselskab .....	213.039	547.206
Tilgodehavende hos selskabsdeltagere og ledelse.....	0	34.732
Udskudt skatteaktiv.....	0	7.285
Tilgodehavende udbytte.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>213.039</u>	<u>589.223</u>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<u><b>17.488</b></u>	<u><b>6.588</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u><b>230.527</b></u>	<u><b>595.811</b></u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<u><b>17.069.422</b></u>	<u><b>7.283.588</b></u>

**BALANCE PR. 31. december 2015****PASSIVER**

<u>Noter</u>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>4 EGENKAPITAL:</b>		
Anpartskapital .....	80.000	80.000
Overført resultat .....	172.130	86.194
Opskrivningshænlæggelse efter indre værdis metode.....	16.338.895	6.187.777
Foreslået udbytte .....	0	99.800
	<u>16.591.025</u>	<u>6.453.771</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Skyldig selskabsskat .....	444.252	823.565
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	26.645	0
Anden gæld .....	7.500	6.252
	<u>478.397</u>	<u>829.817</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b><u>478.397</u></b>	<b><u>829.817</u></b>
<b>GÆLD I ALT .....</b>	<b><u>478.397</u></b>	<b><u>829.817</u></b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b><u>17.069.422</u></b>	<b><u>7.283.588</u></b>
<b>5 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER</b>		

NOTER**1 PERSONALEOMKOSTNINGER:**

Selskabet har ikke ansatte, og der er ikke udbetalt vederlag til selskabets ledelse.

<b>2 KAPITALANDELE</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Anskaffelsesværdi primo .....	500.000	500.000
Tilgang .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsesværdi ultimo.....	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Værdiregulering primo.....	6.187.777	2.100.769
Værdiregulering .....	10.151.118	4.387.008
Udbytte .....	<u>0</u>	<u>-300.000</u>
Værdiregulering ultimo.....	<u>16.338.895</u>	<u>6.187.777</u>
Regnskabsmæssig værdi .....	<u>16.838.895</u>	<u>6.687.777</u>

Kapitalandelen består af 100% ejerskab af C.S.V. A/S

**3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:**

Skat af skattepligtig indkomst .....	-2.021
Regulering af skat tidligere år .....	0
Regulering af udskudt skat .....	<u>7.285</u>
	<u>5.264</u>

NOTER**4 EGENKAPITAL:**

	<b>Primo</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Forslag til årets resultat fordeling</b>	<b>Ultimo</b>
Selskabs kapital .....	80.000	0	0	80.000
Overført resultat .....	86.194	0	85.936	172.130
Opskrivningshenlæggelser .....	6.187.777		10.151.118	16.338.895
Udloddet udbytte til anpartshaver .....	0	0	0	0
Foreslået udbytte til anpartshaver .....	99.800	0	-99.800	0
	<u>6.453.771</u>	<u>0</u>	<u>10.137.254</u>	<u>16.591.025</u>

Anpartskapitalen består af 80.000 anparter á 1 kr. eller multipla heraf.

**5 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- garanti eller andre forpligtelser pr. balancedagen.