

**Møllegade 20 ApS**  
Møllegade 20  
6400 Sønderborg


CVR-nummer: 32 65 65 79

**ÅRSRAPPORT FOR 2019**

1. januar 2019 til 31. december 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 31/8 2020

Dirigent:

  
Pia Therkildsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019 for Møllegade 20 ApS.

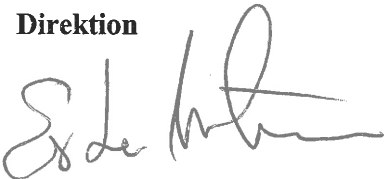
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 26/6 2020

**Direktion**

Jens Esben Mortensen



Lone Grønbæk



Pia Therkildsen



Hans Chr. Møller

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

**Til kapitalejerne af Møllegade 20 ApS****Erklæring om review af årsregnskabet**

Vi har udført review af årsregnskabet for Møllegade 20 ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

**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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

**Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores review af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Sønderborg, den 26/6 2020

**Revision- og Regnskabskontoret ApS**

Registrerede revisorer

CVR-nummer 28902867



Henning Kjær HD

Registreret revisor

mne7435

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er i lighed med sidste år udlejning af ejendom.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. -120.200 og status balancerer med kr. 12.435.869 med en egenkapital på kr. 948.496.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Der forventes et positivt resultat.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**GENERELT**

Årsregnskabet for Møllegade 20 ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

**Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

**RESULTATOPGØRELSEN****Generelt**

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt øvrige kapacitetsomkostninger.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, samt låneomkostninger.

**Skat af årets resultat**

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 22%.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier/restværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	100 år	11.710 tkr.
Instalationer	25 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 13.800 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter under bruttofortjeneste og tab indregnes under andre driftsomkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Selskabsskat og hensættelser til udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skatter indregnes i balancen som beregnet skat af selskabets skattepligtige indkomst reduceret med aconto betalte skatter for året. Endvidere er indregnet skyldige og tilgodehavende skatter for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat. Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter i passiver indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019 kr.	2018 tkr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>580.474</b>	<b>577</b>
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-23.780	-24
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>556.694</b>	<b>553</b>
Andre finansielle omkostninger	-710.894	-361
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-154.200</b>	<b>192</b>
2 Skat af årets resultat	34.000	-42
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-120.200</b>	<b>150</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-120.200	150
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-120.200</b>	<b>150</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
 AKTIVER

	2019 kr.	2018 tkr.
3 Grunde og bygninger	12.257.033	12.281
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>12.257.033</b>	<b>12.281</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>12.257.033</b>	<b>12.281</b>
Skatteaktiv	65.000	31
<b>Tilgodehavender</b>	<b>65.000</b>	<b>31</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>113.836</b>	<b>77</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>178.836</b>	<b>108</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>12.435.869</b>	<b>12.389</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

## PASSIVER

	2019 kr.	2018 tkr.
Anpartskapital	150.000	150
Overkurs ved emission	1.050.000	1.050
Overført resultat	-251.504	-131
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>948.496</b>	<b>1.069</b>
Prioritetsgæld	10.248.631	10.292
Deposita	542.000	542
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>10.790.631</b>	<b>10.834</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	213.000	210
Gæld til pengeinstitut	200.986	1
Modtagne forudbetalinger fra kunder	60.883	61
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.795	5
Anden gæld	71.782	73
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	136.296	136
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>696.742</b>	<b>486</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>11.487.373</b>	<b>11.320</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>12.435.869</b>	<b>12.389</b>
5 Eventualforpligtelser og kontraktlige forpligtelser		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2019 kr.	2018 tkr.
<b>1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Installation	23.780	24
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>23.780</b>	<b>24</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Forskydning udskudt skat	-34.000	42
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-34.000</b>	<b>42</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris primo		12.304.593
Kostpris 31. december 2019		12.304.593
Akkumulerede afskrivninger primo		-23.780
Årets afskrivninger		-23.780
Afskrivninger 31. december 2019		-47.560
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>12.257.033</b>

(Kontant ejendomsværdi ved den alm. vurdering pr 1. oktober 2018, kr. 2.800.000)

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld	10.502.581	10.461.631	213.000	8.825.890
Deposita	542.000	542.000	0	0
	<u>11.044.581</u>	<u>11.003.631</u>	<u>213.000</u>	<u>8.825.890</u>

## NOTER

### **5 Eventualforpligtelser og kontraktlige forpligtelser**

Ingen

### **6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

For bankengagement er stillet sikkerhed fra anden side.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, nom. 9.382 tkr. er der givet pant i selskabets ejendom. Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen andrager 12.257 tkr.