

## **Morten Gade Holding, Aalborg ApS**

Løkkegade 16B, st.  
9000 Aalborg  
CVR-nr. 33786514

## **Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.09.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Morten Gade

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/17	5
Balance pr. 30.06.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Morten Gade Holding, Aalborg ApS

Løkkegade 16B, st.

9000 Aalborg

CVR-nr.: 33786514

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

### Direktion

Morten Gade

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Gøteborgvej 18

9200 Aalborg SV

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for Morten Gade Holding, Aalborg 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. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 12.09.2017

**Direktion**

Morten Gade

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Morten Gade Holding, Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Morten Gade Holding, Aalborg ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 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 FSR – danske revisorerets 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 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.

Aalborg, den 12.09.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

René Winther Pedersen

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive holdingselskabsvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat udviser et overskud på 60 t.kr. i forhold til 133 t.kr. sidste år, hvilket anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(6.250)</b>	<b>(11.875)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		66.643	140.872
Andre finansielle indtægter	1	<u>0</u>	<u>3.769</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>60.393</u></b>	<b><u>132.766</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		51.700	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		66.643	140.083
Overført resultat		<u>(57.950)</u>	<u>(7.317)</u>
		<b><u>60.393</u></b>	<b><u>132.766</u></b>

**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.006.726	940.083
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<b>1.006.726</b>	<b>940.083</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.006.726</b>	<b>940.083</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		5.350	11.600
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.350</b>	<b>11.600</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>551</b>	<b>551</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.901</b>	<b>12.151</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.012.627</b>	<b>952.234</b>



**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		206.726	140.083
Overført overskud eller underskud		657.685	715.635
Forslag til udbytte for regnskabsåret		51.700	0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>996.111</u></b>	<b><u>935.718</u></b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		10.266	10.266
Anden gæld		6.250	6.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>16.516</u></b>	<b><u>16.516</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>16.516</u></b>	<b><u>16.516</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.012.627</u></b>	<b><u>952.234</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

## Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	140.083	715.635	0
Årets resultat	0	66.643	(57.950)	51.700
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>206.726</b>	<b>657.685</b>	<b>51.700</b>
				<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo				935.718
Årets resultat				60.393
<b>Egenkapital ultimo</b>				<b>996.111</b>

## Noter

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	0	3.769
	<b>0</b>	<b>3.769</b>
		<b>Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		800.000
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>800.000</b>
Opskrivninger primo		140.083
Andel af årets resultat		66.643
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<b>206.726</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>1.006.726</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>	<b>Ejer- andel %</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:			
Dansk Maskinindustri A/S	Aalborg	A/S	50,0

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der givet pant i aktier i Dansk Maskinindustri A/S.

Virksomheden har kautioneret for Dansk Maskinindustri A/S' gæld til pengeinstitut. Kautionen er maksimeret til 1.000 t.kr. Bankgæld udgør 2.739 t.kr. pr. 30.06.2017.

Virksomheden har kautioneret for Dansk Maskinindustri A/S' mellemværende med leasingselskab på 4.907 t.kr. pr. 30.06.2017.

## 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

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### 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 renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

### 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 med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

## Anvendt regnskabspraksis

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil blive aktualiseret, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, det skønnes nødvendigt at afholde for at afvikle forpligtelsen.

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.

### Tilgodehavender

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

### 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.