

Morten Gade Holding, Aalborg ApS
Løkkegade 16B, st.
9000 Aalborg
CVR-nr. 33786514

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.10.2016

Dirigent

Navn: Morten Gade

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.06.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Morten Gade Holding, Aalborg ApS
Løkkegade 16B, st.
9000 Aalborg

CVR-nr.: 33786514

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Morten Gade

Bank

Sparekassen Vendsyssel

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Morten Gade Holding, Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 13.10.2016

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 01.07.2015 - 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 den daglige ledelse 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 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 13.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Rene Winther Pedersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive holdingselskabsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

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 og -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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 eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

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

Kapitalandele i tilknyttede 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 kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttotab		(11.875)	3.739
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		140.872	166.522
Andre finansielle indtægter	1	3.769	15.107
Andre finansielle omkostninger	2	<u>0</u>	<u>(1.716)</u>
Årets resultat		<u><u>132.766</u></u>	<u><u>183.652</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		140.083	0
Overført resultat		<u>(7.317)</u>	<u>183.652</u>
		<u><u>132.766</u></u>	<u><u>183.652</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		940.083	499.211
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>940.083</u>	<u>499.211</u>
Anlægsaktiver		<u>940.083</u>	<u>499.211</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.600	304.042
Andre tilgodehavender		0	23.830
Tilgodehavender		<u>11.600</u>	<u>327.872</u>
Likvide beholdninger		<u>551</u>	<u>3.334</u>
Omsætningsaktiver		<u>12.151</u>	<u>331.206</u>
Aktiver		<u>952.234</u>	<u>830.417</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		140.083	0
Overført overskud eller underskud		<u>715.635</u>	<u>722.952</u>
Egenkapital		<u>935.718</u>	<u>802.952</u>
Anden gæld		<u>16.516</u>	<u>27.465</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>16.516</u>	<u>27.465</u>
Gældsforpligtelser		<u>16.516</u>	<u>27.465</u>
Passiver		<u><u>952.234</u></u>	<u><u>830.417</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis metode kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	0	722.952	802.952
Årets resultat	0	140.083	(7.317)	132.766
Egenkapital ultimo	80.000	140.083	715.635	935.718

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	3.769	15.107
	<u>3.769</u>	<u>15.107</u>

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	0	1.716
	<u>0</u>	<u>1.716</u>

	<u>Kapitalan- dele i tilknyt- tede virk- somheder</u> <u>kr.</u>
3. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	500.000
Tilgange	300.000
Kostpris ultimo	<u>800.000</u>
Andel af årets resultat	140.083
Opskrivninger ultimo	<u>140.083</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>940.083</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel</u> <u>%</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Dansk Maskinindustri A/S	Nørresundby	A/S	50,0

	<u>Antal</u>	<u>Nominel værdi</u> <u>kr.</u>
4. Virksomhedskapital		
virksomhedskapital primo	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der givet pant i aktier i datterselskab, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni udgør 940 t.kr.

Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder

Virksomheden har kautioneret for dattervirksomhedernes gæld til pengeinstitut. Kautionen er maksimeret til 1.000 t.kr.

Virksomheden har kautioneret for datterselskabets mellemværende med leasingselskab. Rest leasinggælden udgør pr. 30/6-2016 t.kr. 5.845