

# Aage Mottlau ApS

Lange-Müllers Allé 14, 2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 34 31 61 12

## Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. september 2016.

*P. MOTTLAU*

---

Preben Lykke Mottlau  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Aage Mottlau ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 23. september 2016

### **Direktion**

*P. MOTT LAU*

Preben Lykke Mottlau  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i Aage Mottlau ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Aage Mottlau ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **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 23. september 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36



Ulrik Bloch-Sørensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Aage Mottlau ApS  
Lange-Müllers Allé 14  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 34 31 61 12

Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

**Direktion**

Preben Lykke Mottlau, Direktør

**Revision**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets virksomhed består primært af indtægter af finansiel art.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et underskud på kr. -719.527 mod et overskud på kr. 345.770 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Aage Mottlau ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **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 afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## **Resultatopgørelsen**

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter lønninger, managementgebyrer samt revisorhonorar mv.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renter samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende andre værdipapirer. Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Egenkapital - udbytte**

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

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. maj - 30. april**

Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Administrationsomkostninger	-504.821	-545
Andre finansielle indtægter	1.035.744	996
Øvrige finansielle omkostninger	-1.250.450	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-719.527</b>	<b>451</b>
1 Skat af årets resultat	158.372	-105
<b>Årets resultat</b>	<b>-561.155</b>	<b>346</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100
Overføres til overført resultat	0	246
Disponeret fra overført resultat	-661.155	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-561.155</b>	<b>346</b>

**Balance 30. april**

<b>Aktiver</b>		2016	2015
Note		kr.	t.kr.
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Udskudte skatteaktiver	158.372	0
	Tilgodehavende selskabsskat	165.805	0
	Andre tilgodehavender	100	43
	Tilgodehavender i alt	<u>324.277</u>	<u>43</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	28.653.712	30.119
	Værdipapirer i alt	<u>28.653.712</u>	<u>30.119</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.541.980</u>	<u>752</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>30.519.969</u></b>	<b><u>30.914</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>30.519.969</u></b>	<b><u>30.914</u></b>

**Balance 30. april**

<b>Passiver</b>		2016	2015
Note		kr.	t.kr.
<b>Egenkapital</b>			
2	Virksomhedskapital	500.000	500
3	Overført resultat	29.577.093	30.238
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>30.177.093</b>	<b>30.838</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Selskabsskat	0	13
	Anden gæld	342.876	63
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	342.876	76
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>342.876</b>	<b>76</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>30.519.969</b>	<b>30.914</b>

**Noter**

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	105
Årets regulering af udskudt skat	-158.372	0
	<b>-158.372</b>	<b>105</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Anpartskapital 1. maj 2015	500.000	500
	<b>500.000</b>	<b>500</b>
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. maj 2015	30.238.248	29.992
Årets overførte overskud eller underskud	-661.155	246
	<b>29.577.093</b>	<b>30.238</b>
<b>4. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. maj 2015	100.000	100
Udloddet udbytte	-100.000	-100
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100
	<b>100.000</b>	<b>100</b>