

# **GL. MØLLEVEJ 7 ApS**

Rentemestervej 45  
2400 København NV

**(1. regnskabsår)**

**Årsrapport**

**2015**

**Cvr.nr.: 36 53 73 53**

Godkendt på selskabets generalforsamlingen 2.  
juni 2016

Dirigent:

---

Adm. Direktør Mikkel Holmbäck

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. februar 2015 - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11-12
Noter	13-14

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

GL. Møllevej 7 ApS  
c/o Glad Fonden  
Rentemestervej 47  
2400 København NV  
Hjemstedskommune: København  
Cvr.nr.: 36 53 73 53

**Direktion**

Adm. Direktør Mikkel Holmbäck

**Bestyrelse**

John Peter Schmidt-Rasmussen  
Advokat Christian Dahlager  
Adm. Direktør Mikkel Holmbäck  
Henrik Marentius Svendsen

**Revision**

TimeVision Brøndby  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Park Allè 295, 2. 2605 Brøndby

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive ejendomme og dermed beslægtet aktivitet.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	-121.404
Balance pr. 31. december 2015	kr.	2.548.212
Egenkapital pr. 31. december 2015	kr.	-21.248

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Modervirksomheden Glad Bizz ApS og Glad Fonden har afgivet tilsagn om, at opretholde den nuværende finansiering og om nødvendigt tilføre yderligere likviditet til sikring af selskabets fortsatte daglige drift. Saldo på den løbende mellemregning med Glad Bizz Aps er ultimo året udlignet ved koncerntilskud.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2016.

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. februar - 31. december 2015 for Gl. Møllevej 7 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 23. juni 2016

### **Direktion**

Adm. Direktør Mikkel Holmbäck

### **Bestyrelse**

John Peter Schmidt-Rasmussen  
Formand

Advokat Christian Dahlager

Adm. Direktør Mikkel Holmbäck

Henrik Marentius Svendsen

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

### **Til kapitalejerne i GL. Møllevej 7 ApS**

#### **Påtegning på regnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for GL. Møllevej 7 ApS for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. december 2015, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. februar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER - FORTSAT****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.

Brøndby den 23. juni 2016

**TimeVision Brøndby**

CVR-nr. 19000435

Godkendt Revisionsaktieselskab

Park Allè 295, 2. 2605 Brøndby

Brian Guldbæk  
Registreret revisor

Jens Elgum  
Statsautoriseret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsregnskabet for GL. Møllevej 7 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **Generelle indregningsmetoder**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

### **Resultatopgørelse**

#### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når lejeopkrævningen er foretaget.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Virksomheden indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor den indgår i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor den udgår af koncernen. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Udlejningsejendomme værdiansættes til dagsværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Ejendomme	50 år
-----------	-------

Mindre småanskaffelser udgiftsgøres løbende.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Gevinster ved salg af anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

For obligationslån svarer amortiseret kostpris således til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet. For kontantlån svarer det til lånets restgæld.

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealisationsværdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. FEBRUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015**

Note	<u>2015 kr.</u>
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>47.109</b>
<b>2</b> Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>42.951</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>4.158</b>
Øvrige finansielle omkostninger	<u>125.562</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-121.404</b>
<b>3</b> Skat af årets resultat	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u><u>-121.404</u></u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført til næste år	<u>-121.404</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u><u>-121.404</u></u></b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Note	<u>2015</u> kr.
<b>AKTIVER</b>	
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>	
Grunde og bygninger	<u>2.534.109</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>2.534.109</b></u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u><b>2.534.109</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	
<b>Tilgodehavender</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>14.103</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u><b>14.103</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u><b>0</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u><b>14.103</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u><b>2.548.212</b></u></u>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**

Note	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>
<b>PASSIVER</b>	
<b>5 EGENKAPITAL</b>	
Anpartskapital	50.000
Overførte resultater	-121.404
Drift tilskud, moderselskab	<u>50.156</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>-21.248</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>0</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	
<b>6 Langfristet gældsforpligtelse</b>	
Gæld til kreditinstitutter m. fl.	<u>1.681.491</u>
<b>Langfristet gældsforpligtelse i alt</b>	<b><u>1.681.491</u></b>
<b>Kortfristet gældsforpligtelse</b>	
<b>6</b> Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	868.218
Anden gæld	<u>19.751</u>
<b>Kortfristet gældsforpligtelse i alt</b>	<b><u>887.969</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>2.569.460</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>2.548.212</u></b>

Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

**NOTER**

	<b>2015</b>			
	<b>kr.</b>			
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>				
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.				
<b>2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>				
Afskrivning, ejendomme	42.951			
<b>Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>42.951</b>			
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	0			
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0</b>			
Betalt skat i året	0			
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>				
<b>Ejendomme</b>				
<b>Anskaffelsessum primo</b>	<b>2.577.060</b>			
Tilgang	0			
Afgang	0			
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>2.577.060</b>			
<b>Opskrivninger primo</b>	<b>0</b>			
Årets opskrivninger	0			
Årets afskrivninger	-42.951			
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-42.951</b>			
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>2.534.109</b>			
Ejendommen er beliggende GL. Møllevej 7, 6660 Lintrup, Matr. Nr. Lintrup 0005. Ejendomsvurdering pr. 1/10 2014 udgør 2.000 tkr.				
<b>5 EGENKAPITAL</b>				
	<b>Primo</b>	<b>Tilgang i året</b>	<b>Resultat- fordeling</b>	<b>Ultimo</b>
Anpartskapital	0	50.000		50.000
Overførte resultater	0		-121.404	-121.404
Drift tilskud, moderselska	0	50.156		50.156
	<b>0</b>	<b>100.156</b>	<b>-121.404</b>	<b>-21.248</b>
Anpartskapitalen fordeles således : Anparter 50.000 stk. á nom. 1 kr.				50.000
<b>Anpartskapital ultimo</b>				<b>50.000</b>

**NOTER**

	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>
<b>6 Langfristet gældsforpligtelser</b>	
Gæld i alt ultimo	2.549.709
Afdrag næste år	<u>-868.218</u>
<b>Langfristet gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.681.491</u></b>
<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b><u>540.000</u></b>

**ANDRE NOTER**

Modervirksomheden Glad Bizz ApS og Glad Fonden har afgivet tilsagn om, at opretholde den nuværende finansiering og om nødvendigt tilføre yderligere likviditet til sikring af selskabets fortsatte daglige drift. Saldo på den løbende mellemregning med Glad Bizz Aps er ultimo året udlignet ved koncerntilskud.

**Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.***Eventualaktiver og eventualforpligtelser :*

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.

*Pantsætning og sikkerhedsstillelser :*

Til sikkerhed for lån i ejendom GL. Møllevej 7, 6660 Lintrup, Matr. Nr. Lintrup 0005 er der udstedt:- pantebrev 1.350 tkr. DLR Kredit- pantebrev 400 tkr. Henry Schmidt Hansen- ejer pantebrev 710 tkr. Frøs Herreds SparekasseBogfø værdi af de pantsatte aktiver udgør 2.534.000 kr.