

# Møllen Vest ApS

Oddervej 80 D, 8660 Skanderborg  
CVR-nr. 36 70 07 93

## Årsrapport for regnskabsåret 31.03.15 - 31.12.15

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 13.04.16

Brian Bo Christensen  
Dirigent



---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 15

---

---

**Selskabet**

---

Møllen Vest ApS  
Oddervej 80 D  
8660 Skanderborg  
Telefon: 86 52 20 00  
Hjemsted: Skanderborg  
CVR-nr.: 36 70 07 93  
Stiftet: 31. marts 2015

---

**Bestyrelse**

---

Niels Peter Skrubbeltrang, formand  
Ulla Lynge Hansen  
Jørgen Lund Christiansen  
Gudrun Hasseriis Andreasen  
Mogens Bjerggaard Jensen  
Arne Nøhr Rasmussen

---

**Direktion**

---

Jørgen Lund Christiansen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Nordea

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 31.03.15 - 31.12.15 for Møllen Vest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 12. januar 2016

**Direktionen**

Jørgen Lund Christiansen

**Bestyrelsen**

Niels Peter Skrubbeltrang  
Formand

Ulla Lyng Hansen

Jørgen Lund Christiansen

Gudrun Hasseriis Andreasen

Mogens Bjerggaard Jensen

Arne Nøhr Rasmussen

**Til kapitalejeren i Møllen Vest ApS****PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Møllen Vest ApS for regnskabsåret 31.03.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31.03.15 - 31.12.15 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.

Aarhus, den 12. januar 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Anders Christiansen  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i drift af Restaurant Vestermølle i lejede lokaler.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 31.03.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 849. Balancen viser en egenkapital på DKK 50.849.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende når der henses til, at det er selskabs første regnskabsår, med de heraf følgende ekstra omkostninger.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

	31.03.15
Note	31.12.15
	DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.075.774</b>
1 Personaleomkostninger	-2.064.518
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>11.256</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-10.002
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>1.254</b>
Andre finansielle indtægter	10
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>10</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.264</b>
Skat af årets resultat	-415
<b>Årets resultat</b>	<b>849</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
Overført resultat	849
<b>I alt</b>	<b>849</b>



<b>AKTIVER</b>		31.12.15
		DKK
Note		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	129.887
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>129.887</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>129.887</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	124.507
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>124.507</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	117.328
	Andre tilgodehavender	18.000
	Periodeafgrænsningsposter	13.425
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>148.753</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>81.580</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>354.840</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>484.727</b>

<b>PASSIVER</b>		31.12.15
		DKK
Note		
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	849
<b>2</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>50.849</b>
	Hensættelser til udskudt skat	415
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>415</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	72.127
	Anden gæld	361.336
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>433.463</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>433.463</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>484.727</b>

3 Eventualforpligtelser

4 Sikkerhedsstillelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

### 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

## Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 6	92

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 2.500 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

## BALANCE

### Materielle anlægsaktiver

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

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

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

### Tilgodehavender

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

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

---

31.03.15  
31.12.15  
DKK

---

**1. Personaleomkostninger**

Lønninger	1.920.734
Pensioner	109.201
Andre omkostninger til social sikring	34.583
<hr/>	
I alt	2.064.518
<hr/>	

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	9
--	---

---

**2. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 31.03.15 - 31.12.15</i>		
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	50.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	849
Saldo pr. 31.12.15	50.000	849

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	31.03.14
	31.03.15
	DKK
Kapitalforhøjelse	50.000
Saldo, ultimo	50.000

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	50	1.000

**3. Eventualforpligtelser**

Ingen.

**4. Sikkerhedsstillelser**

Ingen.