

Mads Possfelt Møller Holding ApS

Ydervang 10
3460 Birkerød
CVR-nr. 37 30 46 03

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017

Mads Possfelt Møller

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 12. december 2015 - 31. december 2016	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12. december 2015 - 31. december 2016 for Mads Possfelt Møller Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. december 2015 - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 29. maj 2017

Direktion

Mads Possfelt Møller
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Mads Possfelt Møller Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mads Possfelt Møller Holding ApS for regnskabsåret 12. december 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kgs. Lyngby, den 30. maj 2017

ECOMENTOR

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mads Possfelt Møller Holding ApS
Ydervang 10
3460 Birkerød

CVR-nr.: 37 30 46 03
Regnskabsperiode: 12. december 2015 - 31. december 2016
Stiftet: 12. december 2015
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Mads Possfelt Møller, direktør

Revisor

ECOMENTOR
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje anparten i Lægerne Møller & Christophersen ApS og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 108.664, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 158.664.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 12. december - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Bruttotab		-45.077
Resultat før finansielle poster		-45.077
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		253.423
Finansielle omkostninger	1	<u>-99.682</u>
Resultat før skat		108.664
Skat af årets resultat		<u>0</u>
Årets resultat		<u>108.664</u>
Foreslået udbytte		103.400
Overført resultat		<u>5.264</u>
		<u>108.664</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>1.453.138</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.453.138</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.453.138</u>
Likvide beholdninger		<u>12.650</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12.650</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.465.788</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		5.264
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>
Egenkapital	3	<u>158.664</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.300.873
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		<u>6.251</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.307.124</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.307.124</u>
Passiver i alt		<u><u>1.465.788</u></u>

Noter

	<u>2015/16</u>
	kr.
1 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>99.682</u>
	<u>99.682</u>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	
Kostpris 12. december 2015	0
Tilgang i årets løb	<u>1.199.715</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.199.715</u>
Værdireguleringer 12. december 2015	0
Årets resultat	357.507
Årets opskrivninger, netto	5.888
Afskrivning på goodwill	<u>-109.972</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>253.423</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.453.138</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Lægerne Møller & Christophersen ApS	Ballerup	50%	926.789	715.013

Noter

3 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabs- året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 12. december 2015	0	0	0	0
Kontant kapitalforhøjelse	50.000	0	0	50.000
Årets resultat	0	5.264	103.400	108.664
Egenkapital 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>5.264</u>	<u>103.400</u>	<u>158.664</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mads Possfelt Møller Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Mads Possfelt Møller Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.