



Meløse Holding ApS

Kildevænget 21, Meløse
3320 Skævinge

CVR-nr. 37 40 66 43

Årsrapport for perioden
1. juli 2021 til 30. juni 2022
(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. november 2022

Per Thrysøe
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Meløse 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. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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.

Meløse, den 5. september 2022

Direktion

Per Thrysøe

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Meløse Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Meløse Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 5. september 2022

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32072

Selskabsoplysninger

Selskabet	Meløse Holding ApS Kildevænget 21, Meløse 3320 Skævinge
	CVR-nr.: 37 40 66 43
	Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022
	Stiftet: 20. januar 2016
	Hjemsted: Hillerød
Direktion	Per Thryssøe
Tilknyttede virksomheder	PT Entreprise ApS CVR-nr.: 16 34 96 82
Revisor	Møller-Jensen statsautoriseret revisionsanpartsselskab Frederiksborgvej 14, 1. 3200 Helsingø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab samt at varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden investeringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Selskabet har endvidere udlån for kr. 2,1 mio., som er behæftet med væsentlig usikkerhed ved indregning. Der er i året foretaget hensættelse mod tab med kr. 2,1 mio

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på DKK 1.961.033, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på DKK 1.867.527.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Meløse Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder 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 af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Bruttotab		-2.186.019	-6.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		250.175	102.464
Finansielle indtægter		33	68.000
Finansielle omkostninger		-33.604	-18.404
Resultat før skat		-1.969.415	145.560
Skat af årets resultat		8.382	-13.464
Årets resultat		-1.961.033	132.096
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		114.400	113.000
Overført resultat		-2.075.433	19.096
		-1.961.033	132.096

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u> DKK	<u>2021</u> DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		450.175	2.308.706
Kapitalandele i kapitalinteresser		1.500.000	1.500.000
Finansielle anlægsaktiver		1.950.175	3.808.706
Anlægsaktiver i alt		1.950.175	3.808.706
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		0	913.440
Andre tilgodehavender		0	1.266.329
Selskabsskat		36.448	69.704
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		208.010	37.950
Tilgodehavender		244.458	2.287.423
Omsætningsaktiver i alt		244.458	2.287.423
Aktiver i alt		2.194.633	6.096.129

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u> DKK	<u>2021</u> DKK
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.703.127	3.778.561
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
Egenkapital	1	<u>1.867.527</u>	<u>3.941.561</u>
Selskabsskat		138.540	34.804
Langfristede gældsforpligtelser		<u>138.540</u>	<u>34.804</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	6.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		54.526	2.070.614
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		51.103	0
Anden gæld		76.437	42.650
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>188.566</u>	<u>2.119.764</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>327.106</u>	<u>2.154.568</u>
Passiver i alt		<u><u>2.194.633</u></u>	<u><u>6.096.129</u></u>

Noter

Noter

1 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	50.000	3.778.560	0	3.828.560
Årets resultat	0	-2.075.433	114.400	-1.961.033
Egenkapital ultimo	50.000	1.703.127	114.400	1.867.527

2 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har kapitalandele i kapitalinteresser med en kostpris på kr. 1,5 mio. Virksomheden, som er hotel- og restaurationsvirksomhed, er hårdt ramt af følgerne af Corona-pandemien og der er derfor væsentlig usikkerhed omkring værdiansættelsen af anparterne.

Selskabet har endvidere udlån for kr. 2,1 mio. som er behæftet med væsentlig usikkerhed ved måling. Der er i året foretaget hensættelse mod tab med kr. 2,1 mio.

3 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.