



Meløse Holding ApS

Kildevænget 21, Meløse
3320 Skævinge

CVR-nr. 37 40 66 43

Årsrapport for perioden
1. juli 2020 til 30. juni 2021
(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2021

Per Thrysø
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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 15. september 2021

Direktion

Per Thrysøe

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Meløse Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Meløse Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 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.

Helsinge, den 15. september 2021

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 2020 - 30. juni 2021
Stiftet: 20. januar 2016

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Per Thrysoe

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

Selskabet har kapitalandele i kapitalinteresse 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 indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på DKK 132.096, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på DKK 3.941.561.

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 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> DKK	<u>2019/20</u> DKK
Bruttotab		-6.500	-6.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		102.464	-84.745
Finansielle indtægter		68.000	77.838
Finansielle omkostninger		<u>-18.404</u>	<u>-21.463</u>
Resultat før skat		145.560	-34.870
Skat af årets resultat		<u>-13.464</u>	<u>-15.686</u>
Årets resultat		<u>132.096</u>	<u>-50.556</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Overført resultat		<u>19.096</u>	<u>-161.156</u>
		<u>132.096</u>	<u>-50.556</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u> DKK	<u>2020</u> DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.308.706	2.206.242
Kapitalandele i kapitalinteresser		1.500.000	1.500.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.808.706</u>	<u>3.706.242</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.808.706</u>	<u>3.706.242</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	160.668
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		913.440	65.440
Andre tilgodehavender		1.266.329	0
Selskabsskat		69.704	33.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		37.950	245.586
Tilgodehavender		<u>2.287.423</u>	<u>504.694</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.287.423</u>	<u>504.694</u>
Aktiver i alt		<u><u>6.096.129</u></u>	<u><u>4.210.936</u></u>

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u> DKK	<u>2020</u> DKK
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		3.778.561	3.759.465
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
Egenkapital		<u>3.941.561</u>	<u>3.920.065</u>
Selskabsskat		34.804	32.296
Langfristede gældsforpligtelser		<u>34.804</u>	<u>32.296</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	6.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.070.614	0
Selskabsskat		0	186.056
Anden gæld		42.650	66.269
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.119.764</u>	<u>258.575</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.154.568</u>	<u>290.871</u>
Passiver i alt		<u>6.096.129</u>	<u>4.210.936</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualforpligtelser	2		

Noter

1 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.

2 Eventualforpligtelser

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