

Møllebo A/S
CVR-nr. 37543519
GI Kattrupvej 4
8751 Gedved

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23.05.2016

Dirigent



Navn: Søren Degn

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Møllebo A/S
Gl Katstrupvej 4
8751 Gedved

CVR-nr.: 37543519
Hjemsted: Horsens
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Jan Ankjær Sørensen
Ole Walbom
Hans Helge Sørensen
Pia Askholm Sørensen
Jan Askholm Sørensen

Direktion

Hans Helge Sørensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Møllebo A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

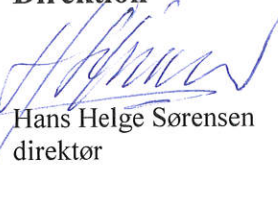
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Gedved, den 23.05.2016

Direktion




Hans Helge Sørensen
direktør

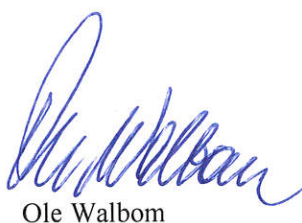
Bestyrelse



Jan Ankjær Sørensen



Pia Askholm Sørensen



Ole Walbom



Jan Askholm Sørensen



Hans Helge Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Møllebo A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Møllebo A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 23.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jakob B. Ditlevsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel med grunde og bygninger, samt finansiering og udlejningsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der blev i året realiseret et underskud på 235 t.kr., hvilket anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter årets fakturerede salg med fradrag af vareforbrug og direkte henførbare omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af salg af grunde og bygninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld.

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af aktiver indregnes ikke i kostprisen for aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Skat

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

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger, som omfatter grunde og ejendomme, måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for grunde og ejendomme omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af udviklingsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for grunde og ejendomme opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Råvarer og hjælpematerialer vedrører ubebyggede grunde.

Varer under fremstilling vedrører grunde under udvikling samt ejendomme under opførelse.

Fremstillede varer og handelsvarer består af færdigopførte ejendomme klar til salg.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(674.594)	(2.790.879)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		55.665	(124.858)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(26.799)	(25.527)
Andre finansielle indtægter	1	32.632	13.204
Andre finansielle omkostninger	2	<u>0</u>	<u>(685)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(613.096)	(2.928.745)
Skat af ordinært resultat	3	<u>378.492</u>	<u>174.583</u>
Årets resultat		<u>(234.604)</u>	<u>(2.754.162)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		2.250.000	2.200.000
Overført resultat		<u>(2.484.604)</u>	<u>(4.954.162)</u>
		<u>(234.604)</u>	<u>(2.754.162)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		10.306.074	11.850.409
Kapitalandele i associerede virksomheder		473.446	500.245
Andre tilgodehavender		441.863	150.326
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>11.221.383</u>	<u>12.500.980</u>
Anlægsaktiver		<u>11.221.383</u>	<u>12.500.980</u>
Råvarer og hjælpematerialer		13.239.752	13.622.874
Fremstillede varer og handelsvarer		900.000	3.800.000
Varebeholdninger		<u>14.139.752</u>	<u>17.422.874</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	502.083
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		470.914	457.198
Andre tilgodehavender		601.288	529.121
Tilgodehavende selskabsskat		378.492	174.583
Tilgodehavender		<u>1.450.694</u>	<u>1.662.985</u>
Likvide beholdninger		<u>3.334.750</u>	<u>1.665.694</u>
Omsætningsaktiver		<u>18.925.196</u>	<u>20.751.553</u>
Aktiver		<u>30.146.579</u>	<u>33.252.533</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		3.000.000	3.000.000
Overført overskud eller underskud		24.830.723	27.315.327
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>2.250.000</u>	<u>2.200.000</u>
Egenkapital		<u>30.080.723</u>	<u>32.515.327</u>
Anden gæld		<u>65.856</u>	<u>737.206</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>65.856</u>	<u>737.206</u>
Gældsforpligtelser		<u>65.856</u>	<u>737.206</u>
Passiver		<u><u>30.146.579</u></u>	<u><u>33.252.533</u></u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	3.000.000	27.315.327	2.200.000	32.515.327
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(2.200.000)	(2.200.000)
Årets resultat	0	(2.484.604)	2.250.000	(234.604)
Egenkapital ultimo	3.000.000	24.830.723	2.250.000	30.080.723

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
1. Andre finansielle indtægter			
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	3.249	2.083	
Renteindtægter i øvrigt	15.667	(2.195)	
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	13.716	13.316	
	<u>32.632</u>	<u>13.204</u>	
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
2. Andre finansielle omkostninger			
Renteomkostninger i øvrigt	0	685	
	<u>0</u>	<u>685</u>	
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
3. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	(378.492)	(174.583)	
	<u>(378.492)</u>	<u>(174.583)</u>	
	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> kr.	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u> kr.	<u>Andre tilgodehavender</u> kr.
4. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	12.697.921	1.825.000	150.326
Tilgange	0	0	299.350
Afgange	0	0	(7.813)
Kostpris ultimo	<u>12.697.921</u>	<u>1.825.000</u>	<u>441.863</u>
Nedskrivninger primo	(847.512)	(1.324.755)	0
Andel af årets resultat	55.665	(26.799)	0
Udbytte	(1.600.000)	0	0
Nedskrivninger ultimo	<u>(2.391.847)</u>	<u>(1.351.554)</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>10.306.074</u>	<u>473.446</u>	<u>441.863</u>

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Dattervirksomheder:			
Vestergade 1, Rømø A/S	Horsens	A/S	60,00
Ladefogedgaard ApS	Horsens	ApS	100,00

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Associerede virksomheder:			
Gl. Færgeleje A/S	Horsens	A/S	50,00

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med HHS Holding A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, begrænset til den ejerandel hvormed selskabet indgår i koncernen, og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har via pengeinstitut afgivet garanti stor t.kr. 500 til sikkerhed for færdiggørelse af byggemodningsarbejder. Garantien dækker tillige forpligtelser til færdiggørelse af byggemodningsarbejder i tilknyttet virksomhed.

7. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Gjedved Mølle Holding II A/S, 8660 Skanderborg