

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

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08.05.2017

Dirigent

Navn: Søren Degn

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Møllebo A/S
Gl Katstrupvej 4
8751 Gedved

CVR-nr.: 37543519
Hjemsted: Horsens
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Jan Ankjær Sørensen
Ole Walbom
Hans Helge Sørensen
Pia Askholm Sørensen
Jan Askholm Sørensen
Søren Gram Degn
Niels Christian Nørnberg Strauss

Direktion

Hans Helge Sørensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedved, den 08.05.2017

Direktion

Hans Helge Sørensen
direktør

Bestyrelse

Jan Ankjær Sørensen

Ole Walbom

Hans Helge Sørensen

Pia Askholm Sørensen

Jan Askholm Sørensen

Søren Gram Degn

Niels Christian Nørnberg
Strauss

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 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 08.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen

statsautoriseret revisor

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 559 t.kr., hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabet er i året, med tilbagevirkende kraft fra og med den 01.01.2016, fusioneret med det tidligere datterselskab Ladefogedgaard ApS og sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed. Sammenligningstallene og indeværende års tal er dermed et udtryk for den samlede fusionerede balance for Ladefogedgaard ApS og Møllebo A/S.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(919.628)	(619.818)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(31.764)	(11.324)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(26.549)	(26.799)
Andre finansielle indtægter	1	43.294	34.276
Andre finansielle omkostninger		(1.923)	0
Resultat før skat		(936.570)	(623.665)
Skat af årets resultat	2	378.007	389.061
Årets resultat		(558.563)	(234.604)
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.250.000
Overført resultat		(2.558.563)	(2.484.604)
		(558.563)	(234.604)

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.962.503	3.994.267
Kapitalandele i associerede virksomheder		446.897	473.446
Andre tilgodehavender		417.929	441.863
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>4.827.329</u>	<u>4.909.576</u>
Anlægsaktiver		<u>4.827.329</u>	<u>4.909.576</u>
Råvarer og hjælpematerialer		17.931.823	13.239.747
Fremstillede varer og handelsvarer		900.000	5.900.269
Varebeholdninger		<u>18.831.823</u>	<u>19.140.016</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		670.450	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		485.041	470.914
Andre tilgodehavender		0	1.155.065
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		378.007	389.061
Tilgodehavender		<u>1.533.498</u>	<u>2.015.040</u>
Likvide beholdninger		<u>2.130.311</u>	<u>4.122.454</u>
Omsætningsaktiver		<u>22.495.632</u>	<u>25.277.510</u>
Aktiver		<u>27.322.961</u>	<u>30.187.086</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		3.000.000	3.000.000
Overført overskud eller underskud		22.272.160	24.830.723
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>2.250.000</u>
Egenkapital		<u>27.272.160</u>	<u>30.080.723</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.906	106.363
Anden gæld		<u>25.895</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>50.801</u>	<u>106.363</u>
Gældsforpligtelser		<u>50.801</u>	<u>106.363</u>
Passiver		<u>27.322.961</u>	<u>30.187.086</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	3.000.000	24.830.723	2.250.000	30.080.723
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(2.250.000)	(2.250.000)
Årets resultat	0	(2.558.563)	2.000.000	(558.563)
Egenkapital ultimo	3.000.000	22.272.160	2.000.000	27.272.160

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.450	3.249
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	14.127	13.716
Renteindtægter i øvrigt	18.717	17.311
	43.294	34.276

	2016	2015
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(378.007)	(389.061)
	(378.007)	(389.061)

	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.	Andre tilgode- havender kr.
3. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	4.094.126	1.825.000	441.863
Afgange	0	0	(23.934)
Kostpris ultimo	4.094.126	1.825.000	417.929
Nedskrivninger primo	(99.859)	(1.351.554)	0
Andel af årets resultat	(31.764)	(26.549)	0
Nedskrivninger ultimo	(131.623)	(1.378.103)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.962.503	446.897	417.929

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: Vestergade 1, Rømø A/S	Horsens	A/S	60,0

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:			
Gl. Færgeleje A/S	Horsens	A/S	50,0

4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med HHS Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens 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 administrationselskabets årsregnskab.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i enkelte af selskabets ejendomme tinglyst et ejerpantebrev for 3.000 t.kr. Ejerpantebrevet er i selskabets egen beholdning og fremstår således ubehæftede.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Med undtagelse af nedenstående forhold, beskrevet nedenfor vedrørende manglende sammenlignelighed og det forhold at enkelte poster er ændret ved re-klassifikation, er regnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Manglende sammenlignelighed

Selskabet er i året, med tilbagevirkende kraft fra og med den 01.01.2016, fusioneret med det tidligere datterselskab Ladefogedgaard ApS og sammenligningstillene er ændret i overensstemmelse hermed. Sammenligningstillene og indeværende års tal er dermed et udtryk for den samlede fusionerede balance for Ladefogedgaard ApS og Møllebo A/S.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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 består af ubebyggede grunde.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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