

Mr. Moller Holding ApS

Allehelgensgade 3
4000 Roskilde

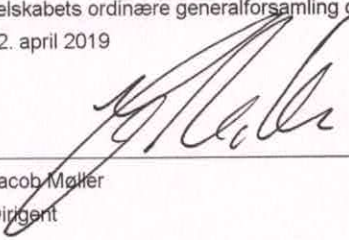
CVR.nr.: 38 70 61 36

ÅRSRAPPORT 2018

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
12. april 2019



Jacob Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018 | 5. |
| Balance pr. 31/12 2018 | 6. |
| Noter | 8. |

Selskabsoplysninger

Selskab

Mr. Møller Holding ApS
Allehelgensgade 3
4000 Roskilde

CVR.nr.: 38 70 61 36

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

Stiftelsesdato: 10/6 2017

Direktion

Jacob Møller

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for

Mr. Moller 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. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Clay Skatterevision

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 11. april 2019

Direktion



Jacob Møller

Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018

| Note | <u>2018</u> | <u>2017</u> <small>(7 mdr.)</small> |
|--|-----------------------|--|
| BRUTTOTAB | -3.374 | -3.228 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | 200.193 | 259.564 |
| Andre finansielle indtægter | 74.372 | 20.186 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | <u>-127.798</u> | <u>0</u> |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 143.393 | 276.522 |
| 1 Skat af årets resultat | <u>-15.348</u> | <u>-3.718</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>128.045</u> | <u>272.804</u> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen | 108.000 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte | 100.000 | 0 |
| Overført resultat | <u>-79.955</u> | <u>272.804</u> |
| I ALT | <u>128.045</u> | <u>272.804</u> |

Balance pr. 31/12 2018
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> (7 mdr.) |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.875 | 0 |
| Andre tilgodehavender | <u>13.370</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>18.245</u> | <u>0</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 438.097 | 1.095.904 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>686.879</u> | <u>768.776</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | <u>1.124.976</u> | <u>1.864.680</u> |
| Likvide beholdninger | <u>13.241</u> | <u>1.307</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>1.156.462</u> | <u>1.865.987</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>1.156.462</u> | <u>1.865.987</u> |

Balance pr. 31/12 2018
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> (7 mdr.) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| 2 Overkurs ved emission | 786.340 | 786.340 |
| 3 Overført resultat | 192.849 | 272.804 |
| Forslag til udbytte | <u>108.000</u> | <u>0</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>1.137.189</u> | <u>1.109.144</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.125 | 3.125 |
| Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | 0 | 750.000 |
| Anden gæld | <u>16.148</u> | <u>3.718</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>19.273</u> | <u>756.843</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>19.273</u> | <u>756.843</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>1.156.462</u> | <u>1.865.987</u> |
| 4 Eventualforpligtelser | | |
| 5 Hovedaktivitet | | |
| 6 Anvendt regnskabspraksis | | |

NOTER

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> (7 mdr.) |
|--|----------------|-------------------------|
| Note 1 - Skat | | |
| Skat af årets resultat: | | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 15.598 | 3.718 |
| Regulering af skatter for tidligere år | -250 | 0 |
| | <u>15.348</u> | <u>3.718</u> |
| Note 2 - Overkurs ved emission | | |
| Overkurs ved emission | 786.340 | 786.340 |
| | <u>786.340</u> | <u>786.340</u> |
| Note 3 - Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 272.804 | 0 |
| Årets resultat | 128.045 | 272.804 |
| | <u>400.849</u> | <u>272.804</u> |
| Til disposition i alt | 400.849 | 272.804 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte i året | -100.000 | 0 |
| Foreslået udbytte for året | -108.000 | 0 |
| | <u>192.849</u> | <u>272.804</u> |

Note 4 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Roskilde Osteopati ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, herunder udbytteskat.

Note 5 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

NOTER

2018

2017

(7 mdr.)

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Note 6 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

NOTER

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres

med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

NOTER

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.