

***S Møller Holding IVS  
Klitvejen 2 B  
9492 Blokhus***

***CVR-nr: 39 08 99 04***

***ÅRSRAPPORT  
16. november 2017 - 31. december 2018***

***(1. regnskabsår)***

**Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/5 2019**

**Søren Møller**

---

**Dirigent**

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning.....	5
------------------------	---

**Årsregnskab 16. november 2017 - 31. december 2018**

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance.....	9
Egenkapitalopgørelse .....	11
Noter.....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 16. november 2017 - 31. december 2018 for S Møller Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 16. november 2017 - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Blokhushuset, den 28/5 2019**

**Direktion**

**Søren Møller**

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

**Dirigent**

**Til den daglige ledelse i S Møller Holding IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for S Møller Holding IVS for perioden 16. november 2017 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Aalborg SØ, den 28/5 2019

**CVR-nr.: 12995636**  
**mne5334**

**REVISIONSFIRMAET ERIK SONDRUP ANDERSEN**  
**registreret revisionsanpartsselskab**



**Erik Sondrup Andersen**  
**registreret revisor FSR**

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at være moderselskab for kapitalandel i datterselskab, samt konsulentbistand i mindre grad.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

Resultat 2018 er gået som forventet.

**Forventet udvikling.**

Der forventes et pænt resultat i datterselskab i 2019.

## **GENERELT**

Årsregnskabet for S Møller Holding IVS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### **Skat af årets resultat**

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.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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 aconto skatter.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE  
16. NOVEMBER 2017 - 31. DECEMBER 2018

	2017/18
1 Indtægter af kapitalandele .....	155.833
Andre driftsindtægter .....	27.250
Andre eksterne omkostninger.....	3.500-
2 Personaleomkostninger .....	190.000-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>10.417-</b>
Andre finansielle omkostninger .....	1.081-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>11.498-</b>
3 Skat af årets resultat .....	36.806
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>25.308</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Årets henlæggelse til reserve for iværksætterselskaber.....	25.000
Overført resultat .....	308
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>25.308</b>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
AKTIVER

	2018
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>0</b>
Selskabsskat .....	36.806
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>36.806</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>8</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>36.814</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>36.814</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
PASSIVER

	2018
Virksomhedskapital.....	1
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	155.833
Reserve for iværksætterselskab .....	25.000
Overført resultat .....	155.525-
<b>5 EGENKAPITAL .....</b>	<b>25.309</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	3.500
Anden gæld .....	6.813
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.192
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>11.505</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>11.505</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>36.814</b>
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8 Ejerforhold	

## EGENKAPITALOPGØRELSE

2018

Virksomhedskapital primo .....	1
<b>Virksomhedskapital ultimo</b> .....	<b>1</b>
Årets bevægelse, resultatdisponering .....	155.833
<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo</b> .....	<b>155.833</b>
Årets henlæggelse .....	25.000
<b>Reserve for iværksætterselskab ultimo</b> .....	<b>25.000</b>
Årets resultat .....	155.525-
<b>Overført resultat ultimo</b> .....	<b>155.525-</b>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>25.309</b>

## NOTER

	2017/18
<b>1 Indtægter af kapitalandele</b>	
Resultatandele fra tilknyttede virksomheder efter skat .....	28.721-
Fortjeneste ved salg af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	184.554
	<hr/>
<b>Indtægter af kapitalandele i alt .....</b>	<b>155.833</b>
	<hr/> <hr/>
<b>2 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger .....	190.000
	<hr/>
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>190.000</b>
	<hr/> <hr/>
Der har i årets løb været ansat 1 person (direktøren).	
<b>3 Skat af årets resultat</b>	
Beregnet skat af årets resultat.....	36.806-
	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>36.806-</b>
	<hr/> <hr/>
	2018
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	
Tilgang i årets løb.....	44.167
Afgang i årets løb .....	200.000-
	<hr/>
Kostpris 31. december 2018	155.833-
	<hr/>
Årets resultatandele .....	28.721-
Kapitalregulering i perioden.....	184.554
	<hr/>
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	155.833
	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 .....</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således: <b>Waiteer ApS (16,5 %)</b>	

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	1	0	1
Reserve for iværksætterselskab.....	0	25.000	25.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	0	155.833	155.833
Overført resultat .....	0	155.525-	155.525-
	<u>1</u>	<u>25.308</u>	<u>25.309</u>

**6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Der er ingen eventual forpligtelser.

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger.

**8 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejer bog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

**Søren Møller ejer 100 % af kapitalen.**