

Møllelodden 1 ApS

Møllelodden 1, 2791 Dragør

CVR-nr. 41 89 31 41

Årsrapport for 2021

1. januar 2021 til 31. december 2021

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ¹⁶ / 5 2022

Som dirigent



Peter Behrend

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-9
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	10
<hr/>		
Balance	side	11-12
<hr/>		
Noter	side	13-16

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at eje ejendomme.

Regnskabsperiode 1. januar 2021 til 31. december 2021

Selskabsoplysninger Mølleloden 1
2791 Dragør
CVR.nr. 41 89 31 41

Direktion Peter Behrend

Regnskabsassistance REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Jyske Bank A/S

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været ejerskab af og drift af ejendommen Møllelodden 1, Dragør.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 241.155.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2021.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 5. maj 2022

I direktionen:



Peter Behrend

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Mølleloden 1 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for Mølleloden 1 ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 etiske 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.

Hørsholm, den 5. maj 2022

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter ejendomsomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger værdiansættes til anskaffelsessum, eller anden lavere værdi.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

BALANCEN**FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****Skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

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

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	2021	2020
BRUTTOFORTJENESTE	432.928	-5.000
1 Personaleomkostninger	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	432.928	-5.000
Finansielle indtægter	531	0
Finansielle omkostninger	-124.296	-29
RESULTAT FØR SKAT	309.163	-5.029
2 Skat af årets resultat	-68.008	1.106
ÅRETS RESULTAT	241.155	-3.923
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	241.155	-3.923
	241.155	-3.923

Balance pr. 31. december

Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
AKTIVER		
Grunde og bygninger	<u>5.251.505</u>	<u>5.250.000</u>
3 Materielle anlægsaktiver	<u>5.251.505</u>	<u>5.250.000</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>5.251.505</u>	<u>5.250.000</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	145.971	0
5 Udskudt skat, negativ	<u>0</u>	<u>1.106</u>
Tilgodehavender	<u>145.971</u>	<u>1.106</u>
Likvide beholdninger	<u>354.161</u>	<u>39.971</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>500.132</u>	<u>41.077</u>
AKTIVER	<u>5.751.637</u>	<u>5.291.077</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PASSIVER		
4 Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	<u>237.232</u>	<u>-3.923</u>
EGENKAPITAL	<u>277.232</u>	<u>36.077</u>
Prioritetsgæld	<u>4.629.365</u>	<u>0</u>
6 Langfristet gæld	<u>4.629.365</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	381.875	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	5.000
Selskabsskat	66.902	0
Anden gæld	<u>390.263</u>	<u>5.250.000</u>
Kortfristet gæld	<u>845.040</u>	<u>5.255.000</u>
GÆLD	<u>5.474.405</u>	<u>5.255.000</u>
PASSIVER	<u>5.751.637</u>	<u>5.291.077</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 8 Eventualforpligtigelser
- 9 Kontraktforpligtigelser
- 10 Nærtstående parter og ejerforhold

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 Personaleomkostninger		
Selskabet har ikke haft lønnede ansatte i regnskabsåret.		
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	66.902	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>1.106</u>	<u>-1.106</u>
	<u>68.008</u>	<u>-1.106</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Anskaffelsessum 1. januar 2021	5.250.000
Anskaffelsessum tilgang	101.505
Anskaffelsessum afgang	<u>-100.000</u>
Anskaffelsessum 31. december 2021	<u>5.251.505</u>
Bogført værdi 31. december 2021	<u>5.251.505</u>
Bogført værdi 31. december 2020	<u>5.250.000</u>
Offentlig kontantværdi pr. 1. oktober 2019, udgør kr. 4.300.000.	

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	0	0
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Stiftelse, kurs 100	18.11.2020	50.000
---------------------	------------	--------

5 Udskudt skat

Hensættelse 1. januar	-1.106	0
Årets regulering (underskudsudnyttelse af datterselskab)	<u>1.106</u>	<u>-1.106</u>
Hensættelse 31. december	<u>0</u>	<u>-1.106</u>

6 Langfristet gæld

Af den langfristede gæld forfalder efter 5 år eller mere.	<u>4.111.240</u>	<u>0</u>
---	------------------	----------

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld til bogført værdi tkr. 5.011 er givet pant i grunde og bygninger til bogført værdi tkr. 5.252.

8 Eventualforpligtigelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med RengøringsEksperterne Holding ApS (administrationsselskab) og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtigelser til at indeholde kildeskat på løn, renter, royalties og udbytter.

Herudover ingen ledelsen bekendt.

9 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

RengøringsEksperterne Holding ApS
Hjemmehørende i Dragør kommune

Nærtstående parter RengøringsEksperterne Holding ApS
Møllelodden 1
2791 Dragør
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter Selskabets ledelse

Transaktioner Løbende mellemregninger med ledelsen, tilknyttede og associerede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Selskabet har udlejet ejendom til associeret virksomhed. Udlejningen anses at være sket på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede og associerede virksomheder eller andre nærtstående parter.