

A/S H. MOLLERUP & CO

Egetvej 26
4800 Nykøbing F.

CVR nr.: 42 97 78 10

ÅRSRAPPORT

1. november 2014 - 31. oktober 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den ^{2/3} 2016



Søren Oskar Spang Larsen
Dirigent

4737 årsrapport 2014/15

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

A/S H. Møllerup & Co
Egetvej 26
4800 Nykøbing F.

CVR nr.: 42 97 78 10

Regnskabsår: 1. november 2014 - 31. oktober 2015

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Bestyrelse

Søren Oskar Spang Larsen
Vivi Maria Larsen
Jimi Meshulam

Direktion

Søren Oskar Spang Larsen

Revisor

ØERNES REVISION
Registreret revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Danske Bank
Langgade 13
4800 Nykøbing F.

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2014 - 31. oktober 2015 for A/S H. Møllerup & Co.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2014 - 31. oktober 2015.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 15. februar 2016

Direktion



Søren Oskar Spang Larsen

Bestyrelse



Søren Oskar Spang Larsen



Vivi Maria Larsen

Jimi Meshulam

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i A/S H. Møllerup & Co

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S H. Møllerup & Co for regnskabsåret 1. november 2014 - 31. oktober 2015 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.

Nykøbing F., den 15. februar 2016

Øernes Revision

Registrere revisionsaktieselskab

CVR nr. 37 12 19 24



Pernille Jørgensen

Registreret revisor

FSR danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Omregning af valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til statusdagens valutakurs. Forskellen mellem statusdagens kurs og kursen på tidspunktet for regnskabspostens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes efter faktureringsmetoden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småanskaffelser samt aktiver med en forventet levetid på under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, tab under andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede aktier og investeringsbeviser, der måles til dagsværdien på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Udbytte for regnskabsåret

I henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens §48 indregnes udbytte for regnskabsåret som gæld i balancen.

Skyldig 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud og tab, 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 enhed.

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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for perioden 1. november 2014 - 31. oktober 2015

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttotab	-84.031	-73.154
1 Personaleomkostninger	<u>-155.862</u>	<u>-160.575</u>
Resultat før afskrivninger	-239.893	-233.729
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-23.183</u>	<u>-23.183</u>
Resultat før finansielle poster	-263.076	-256.912
Andre finansielle indtægter	175.780	196.537
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.500</u>	<u>-3.003</u>
Ordinært resultat før skat	-88.796	-63.378
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-456.545</u>
Årets resultat	<u>-88.796</u>	<u>-519.923</u>
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	101.200	99.800
Overført resultat	<u>-189.996</u>	<u>-619.723</u>
Resultatdisponering i alt	<u>-88.796</u>	<u>-519.923</u>

Balance pr. 31. oktober 2015

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42.504	65.687
Materielle anlægsaktiver i alt	42.504	65.687
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.091.670	3.193.180
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.091.670	3.193.180
Anlægsaktiver i alt	3.134.174	3.258.867
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	7.581	5.909
Periodeafgrænsningsposter	4.067	3.884
Tilgodehavender i alt	11.648	9.793
Likvide beholdninger		
Likvide midler	116.624	178.446
Likvide beholdninger i alt	116.624	178.446
Omsætningsaktiver i alt	128.272	188.239
AKTIVER I ALT	3.262.446	3.447.106

Balance pr. 31. oktober 2015

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	2.635.216	2.825.211
2 Egenkapital i alt	<u>3.135.216</u>	<u>3.325.211</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	26.031	22.096
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>127.231</u>	<u>121.896</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>127.231</u>	<u>121.896</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.262.446</u>	<u>3.447.106</u>
3 Eventualaktiv		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	141.840	145.840
Andre omkostninger til social sikring m.m.	14.022	14.735
	<u>155.862</u>	<u>160.575</u>
2 Egenkapital		
Aktiekapital		
Der er ikke udstedt aktier		
Aktiekapitalen er ikke opdelt i klasser.	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført overskud		
Overført fra sidste år	2.825.212	3.444.934
Overført i henhold til resultatdisponering	-189.996	-619.723
Overført overskud	<u>2.635.216</u>	<u>2.825.211</u>
Egenkapital i alt	<u>3.135.216</u>	<u>3.325.211</u>
3 Eventualaktiv		
Selskabet har et ikke aktiveret eventualaktiv på kr.	<u>442.472</u>	<u>423.241</u>
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		