

Mols Multiservice Holding A/S
Vrinners Bygade 11, 8420 Knebel

Årsrapport for
2020/21

CVR-nr. 31 37 28 52

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2021.

Frank Halle
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Egenkapitalopgørelse
- 13 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Mols Multiservice Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Knebel, den 10. november 2021

Direktion

Frank Halle

Bestyrelse

Frank Halle

Michael Halle

Birgit Halle

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Mols Multiservice Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Mols Multiservice Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Risskov, den 10. november 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Kaj Kromann Laschewski
statsautoriseret revisor
mne32783

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mols Multiservice Holding A/S Vrinneres Bygade 11 8420 Knebel
	CVR-nr.: 31 37 28 52
	Stiftet: 28. marts 2008
	Hjemsted: Syddjurs
	Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Bestyrelse	Frank Halle Michael Halle Birgit Halle
Direktion	Frank Halle
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov
Dattervirksomhed	Mols Multiservice ApS, Syddjurs

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i aktier og anparter samt at foretage øvrige investeringer og hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Andre kapitalandele er indregnet til kostpris. Egenkapitalen i andre kapitalandele er tabt men værdi er vurderet på baggrund af forventet fremtidig indtjening.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -278.083 mod -584.483 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mols Multiservice Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Moderselskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i tilknyttet virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Mols Multiservice Holding A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte aconto-skatter.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttotab	-7.500	-7.500
Nedskrivninger af andre tilgodehavender	-113.801	0
Årets resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-181.143	-557.451
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.503	17.653
Andre finansielle indtægter	17.407	1.957
2 Øvrige finansielle omkostninger	-717	-11.142
Resultat før skat	-278.251	-556.483
Skat af årets resultat	168	-28.000
Årets resultat	-278.083	-584.483
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-278.083	-584.483
Disponeret i alt	-278.083	-584.483

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.399	181.039
Tilgodehavende selskabsskat	12.408	64.089
Andre tilgodehavender	75.000	176.301
Tilgodehavender i alt	<u>94.807</u>	<u>421.429</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	49.504	32.097
Værdipapirer i alt	<u>49.504</u>	<u>32.097</u>
Likvide beholdninger	<u>31.188</u>	4.701
Omsætningsaktiver i alt	<u>175.499</u>	<u>458.227</u>
Aktiver i alt	<u>325.499</u>	<u>608.227</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-179.591	98.492
Egenkapital i alt	<u>320.409</u>	<u>598.492</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	5.090	9.735
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.090	9.735
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.090</u>	<u>9.735</u>
Passiver i alt	<u>325.499</u>	<u>608.227</u>

- 1 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 5 Oplysninger om dagsværdi
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	682.975	1.182.975
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-584.483</u>	<u>-584.483</u>
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	98.492	598.492
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-278.083</u>	<u>-278.083</u>
	<u>500.000</u>	<u>-179.591</u>	<u>320.409</u>

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Andre kapitalandele er indregnet til kostpris. Egenkapitalen i andre kapitalandele er tabt men værdi er vurderet på baggrund af forventet fremtidig indtjening.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	717	11.142
	<u>717</u>	<u>11.142</u>
	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris primo	1.454.165	1.454.165
Kostpris ultimo	<u>1.454.165</u>	<u>1.454.165</u>
Opskrivninger primo	-1.116.986	-859.535
Årets resultat	-181.143	-557.451
Koncern tilskud	550.000	300.000
Opskrivninger ultimo	<u>-748.129</u>	<u>-1.116.986</u>
Afskrivninger på goodwill primo	-750.000	-750.000
Afskrivninger på goodwill ultimo	<u>-750.000</u>	<u>-750.000</u>
Modregnet i tilgodehavender	43.964	412.821
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	<u>43.964</u>	<u>412.821</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Mols Multiservice ApS	Syddjurs	100 %

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	<u>975.000</u>	<u>975.000</u>
Kostpris ultimo	<u>975.000</u>	<u>975.000</u>
Nedskrivninger primo	<u>-825.000</u>	<u>-825.000</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>-825.000</u>	<u>-825.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>

5. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede aktier</u>
Dagsværdi ultimo	<u>49.504</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>17.407</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for koncernens mellemværende med pengeinstitut er der givet pant i selskabet værdipapirer t.kr. 50 og likvider t.kr. 31.

7. Eventualposter**Eventualaktiver**

Der er et ikke indregnet skatteaktiv på 23 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning 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 forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Frank Viggo Halle

Som Direktør
På vegne af Mols Multiservice Holding AS
PID: 9208-2002-2-970981022685
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 13:46:32
Underskrevet med NemID

NEM ID

Frank Viggo Halle

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Mols Multiservice Holding AS
PID: 9208-2002-2-970981022685
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 13:46:32
Underskrevet med NemID

NEM ID

Frank Viggo Halle

Som Dirigent
På vegne af Mols Multiservice Holding AS
PID: 9208-2002-2-970981022685
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 13:46:32
Underskrevet med NemID

NEM ID

Birgit Hammel Halle

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Mols Multiservice Holding AS
PID: 9208-2002-2-190014402315
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 11:11:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

Michael Halle

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Mols Multiservice Holding AS
PID: 9208-2002-2-192392092895
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 12:02:14
Underskrevet med NemID

NEM ID

Kaj Kromann Laschewski

Som Revisor
På vegne af Martinsen Rådgivning og Revision
RID: 33637796
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 14:28:06
Underskrevet med NemID

NEM ID