

## **Anders Mølbæk Holding ApS**

Rahbeksvej 2  
3400 Hillerød

CVR-nr. 33 50 86 97

### **Årsrapport for 2015**

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 10. marts 2016

---

Hans Henrik Skjødt  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Anders Mølbæk 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. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 23. februar 2016

### **Direktion**

Anders Mølbæk  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

### **Til kapitalejeren i Anders Mølbæk Holding ApS**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Anders Mølbæk Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 23. februar 2016

**Revisionsfirmaet Tage Sørensen**  
**statsautoriseret revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr. 34 87 97 53**

Bo Wulffsberg  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Anders Mølbæk Holding ApS  
Rahbeksvej 2  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33 50 86 97  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. marts 2011  
Hjemsted: Hillerød

### Direktion

Anders Mølbæk, direktør

### Associerede virksomheder

Sepio A/S, cvr-nr. 21 85 48 72

### Revisor

Revisionsfirmaet Tage Sørensen  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Gl. Frederiksborgvej 79  
3450 Allerød

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 10. marts 2016, kl. 15.00, på selskabets adresse.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anders Mølbæk Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

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

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

### **Skat af årets resultat**

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

## **Balancen**

### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Anders Mølbæk Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.



## **Anvendt regnskabspraksis**

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		172.775	-19.090
Finansielle indtægter		15.727	19.344
Finansielle omkostninger		<u>-119.482</u>	<u>-41.587</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>66.520</b>	<b>-43.833</b>
Skat af årets resultat	1	<u>-24.840</u>	<u>4.995</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>41.680</u></b>	<b><u>-38.838</u></b>
Foreslået udbytte		0	45.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		73.685	0
Overført overskud		<u>-32.005</u>	<u>-83.838</u>
		<b><u>41.680</u></b>	<b><u>-38.838</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	2.685.743	635.468
Tilgodehavender i associerede virksomheder		<u>388.668</u>	<u>420.441</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>3.074.411</b></u>	<u><b>1.055.909</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>3.074.411</b></u>	<u><b>1.055.909</b></u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		80.000	0
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>24.840</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>80.000</b></u>	<u><b>24.840</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>80.000</b></u>	<u><b>24.840</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>3.154.411</b></u></u>	<u><u><b>1.080.749</b></u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		73.685	0
Overført resultat		<u>-31.324</u>	<u>680</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>122.361</u></b>	<b><u>80.680</u></b>
Gældsbreve		<u>2.127.820</u>	<u>439.285</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4</b>	<b><u>2.127.820</u></b>	<b><u>439.285</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	268.964	73.214
Anden gæld		542.396	423.351
Periodeafgrænsningsposter		92.870	19.219
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>45.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>904.230</u></b>	<b><u>560.784</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.032.050</u></b>	<b><u>1.000.069</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.154.411</u></b>	<b><u>1.080.749</u></b>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	24.840	-4.995
	<b>24.840</b>	<b>-4.995</b>
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2015	654.558	529.558
Tilgang i årets løb	1.957.500	125.000
Kostpris 31. december 2015	2.612.058	654.558
Værdireguleringer 1. januar 2015	-19.090	0
Årets resultat	172.775	-19.090
Overførsler i årets løb	-80.000	0
Værdireguleringer 31. december 2015	73.685	-19.090
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>2.685.743</b>	<b>635.468</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Sepio A/S	Hvidovre	50%	5.661.621	431.937

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	0	681	80.681
Årets resultat	0	73.685	-32.005	41.680
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>73.685</b>	<b>-31.324</b>	<b>122.361</b>

Selskabskapitalen består af 80 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	512.499	2.396.784	268.964	1.051.964
	<b>512.499</b>	<b>2.396.784</b>	<b>268.964</b>	<b>1.051.964</b>

### 5 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

### 7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være holdingselskab og drive investeringsvirksomhed.