

Anders Mølbæk Holding ApS

Rahbeksvej 2
3400 Hillerød
CVR-nr. 33 50 86 97

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2017 (7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
19. marts 2018

Hans Henrik Skjødt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 19. marts 2018

Direktion


Anders Mølbæk

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 2017. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 19. marts 2018

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79



Dorthe Brandt Andersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32774

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anders Mølbæk Holding ApS
Rahbeksvej 2
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33 50 86 97

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 1. marts 2011

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Anders Mølbæk

Revisor

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2.th.
2605 Brøndby

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anders Mølbæk Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

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, som 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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af u-realiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og 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

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		-2.500	-2.500
Bruttoresultat		-2.500	-2.500
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		36.975	146.262
Finansielle indtægter	1	24.395	15.972
Finansielle omkostninger	2	-52.896	-144.489
Resultat før skat		5.974	15.245
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		<u>5.974</u>	<u>15.245</u>
Foreslået udbytte		0	40.000
Overført resultat		5.974	-24.755
		<u>5.974</u>	<u>15.245</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	2.600.614	2.552.005
Tilgodehavender i associerede virksomheder		<u>400.000</u>	<u>409.140</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.000.614</u>	<u>2.961.145</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.000.614</u>	<u>2.961.145</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		<u>271.035</u>	<u>280.000</u>
Tilgodehavender		<u>271.035</u>	<u>280.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>271.035</u>	<u>280.000</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.271.649</u></u>	<u><u>3.241.145</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	73.685
Overført resultat		35.213	-56.079
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>40.000</u>
Egenkapital	4	<u>115.213</u>	<u>137.606</u>
Anden gæld		<u>1.615.230</u>	<u>1.858.856</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.615.230</u>	<u>1.858.856</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	243.626	268.964
Anden gæld		<u>1.297.580</u>	<u>975.719</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.541.206</u>	<u>1.244.683</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.156.436</u>	<u>3.103.539</u>
Passiver i alt		<u>3.271.649</u>	<u>3.241.145</u>
Hovedaktivitet	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	24.395	15.972
	<u>24.395</u>	<u>15.972</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	52.896	144.489
	<u>52.896</u>	<u>144.489</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	2.612.058	2.612.058
Kostpris 31. december 2017	2.612.058	2.612.058
Værdireguleringer 1. januar 2017	-60.053	133.738
Korrektion, primo	11.634	0
Årets resultat	36.975	86.209
Modtaget udbytte	0	-280.000
Værdireguleringer 31. december 2017	-11.444	-60.053
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>2.600.614</u>	<u>2.552.005</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Sepio A/S	Hvidovre	50%	5.201.234	73.951

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi- metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	73.685	-56.080	40.000	137.605
Nettoeffekt ved rettelse af fundamental fejl	0	-73.685	85.319	0	11.634
Korrigeret egenkapital 1. januar 2017	80.000	0	29.239	40.000	149.239
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-40.000	-40.000
Årets resultat	0	0	5.974	0	5.974
Egenkapital 31. december 2017	80.000	0	35.213	0	115.213

Selskabskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
80 -anparter á kr. 1.000	80.000
	80.000

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

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	2.127.820	1.858.856	243.626	0
	2.127.820	1.858.856	243.626	0

Noter til årsrapporten

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være holdingselskab og drive investeringsvirksomhed.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Tilgodehavender hos associerede virksomheder under anlægsaktiver, kr. 400.000, omfatter ansvarlig lånekapital i Sepio A/S, hvor der er afgivet tilbagetrædelseserklæring over for Nykredit A/S. Selskabet har endvidere afgivet solidarisk selvskyldnerkaution for Sepio A/S' engagement med Nykredit A/S.

Herudover har selskabet ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.