



K. Møllenbach Holding ApS

Bandholmvej 13, Veddelev, 4000 Roskilde

CVR-nr. 35 81 28 65

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. september 2018

Knud Møllenbach
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for K. Møllenbach Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. september 2018

Direktion

Knud Møllenbach

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i K. Møllenbach Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for K. Møllenbach Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 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 revisorerets 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.

Roskilde, den 20. september 2018

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Dan Rasmus Petersen
statsautoriseret revisor
mne33210

Søren N. Larsen
statsautoriseret revisor
mne33754

Selskabsoplysninger

Selskabet

K. Møllenbach Holding ApS
Bandholmvej 13, Veddelev
4000 Roskilde

CVR-nr.: 35 81 28 65
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. maj 2017 - 30. april 2018

Direktion

Knud Møllenbach

Revisor

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning og virksomhed i forbindelse med agenturer.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttotab	-10.469	-7.062
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	103.400	650.000
Andre finansielle indtægter	26.721	3.426
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-650.000
Øvrige finansielle omkostninger	-66	-482
Resultat før skat	119.586	-4.118
1 Skat af årets resultat	-3.564	448
Årets resultat	116.022	-3.670
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
Overføres til overført resultat	10.222	0
Disponeret fra overført resultat	0	-107.070
Disponeret i alt	116.022	-3.670

Balance 30. april

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	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 skat hos tilknyttede virksomheder	13.090	6.094
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>1.820</u>
Tilgodehavender i alt	<u>13.090</u>	<u>7.914</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>344.943</u>	<u>501.665</u>
Værdipapirer i alt	<u>344.943</u>	<u>501.665</u>
Likvide beholdninger	<u>28.985</u>	<u>19.821</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>387.018</u>	<u>529.400</u>
Aktiver i alt	<u>537.018</u>	<u>679.400</u>

Balance 30. april

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	283.789	273.567
Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
Egenkapital i alt	439.589	426.967
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
Gæld til tilknyttede virksomheder	90.264	246.183
Selskabsskat	915	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	97.429	252.433
Gældsforpligtelser i alt	97.429	252.433
Passiver i alt	537.018	679.400

3 Eventualposter

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	
1. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	3.564	-814	
Regulering af tidligere års skat	0	366	
	3.564	-448	
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. maj 2017	800.000	800.000	
Kostpris 30. april 2018	800.000	800.000	
Nedskrivninger 1. maj 2017	-650.000	0	
Årets nedskrivning	0	-650.000	
Nedskrivninger 30. april 2018	-650.000	-650.000	
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	150.000	150.000	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
		kr.	kr.
Nordivox ApS, Roskilde	100 %	158.408	45.685
		158.408	45.685

3. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 1 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K. Møllenbach Holding ApS 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.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere 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, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter K. Møllenbach Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PEÑNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Knud Møllenbach

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-957474297248

IP: 80.162.xxx.xxx

2018-09-26 13:15:49Z

NEM ID 

Dan Rasmus Petersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33780524-RID:89681555

IP: 93.167.xxx.xxx

2018-09-26 13:31:49Z

NEM ID 

Søren Nejstgaard Larsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RIR REVISION STATS AUTORISERET

REVISIONSPARTNERSELSKAB

Serienummer: CVR:33780524-RID:32388759

IP: 87.63.xxx.xxx

2018-09-28 13:31:24Z

NEM ID 

Knud Møllenbach

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-957474297248

IP: 80.162.xxx.xxx

2018-09-28 13:32:54Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I54E6-IEAE5-282IB-006NM-4K7ZE-GBA0B

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>