

# Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv  
Registrerede revisorer

## Erhvervsstyrelsen

### Driftsselskabet Mølbak ApS

Gammel Ringstedvej 9  
4600 Køge

### Årsrapport 18/6-2015 - 30/6 2016

1. regnskabsår

CVR-nr : 36 92 85 65

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 2. november 2016  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Carsten Mølbak  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for året 18/6-2015 - 30/6 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsregnskabet	12

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

---

**Navn:** Driftsselskabet Mølbak ApS  
Gammel Ringstedvej 9  
4600 Køge

**CVR-nr.:** 36 92 85 65

**Regnskabsår:** 18/6-2015 - 30/6 2016

---

**Direktion**

---

Carsten Mølbak

---

**Revisor**

---

Revidata registrerede revisorer A/S  
Bagsværdvej 92  
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende**

**revisor:** Kenny Mencke

---

**Datterselskaber**

---

Mølbak VVS & Gasteknik A/S, Lille Skensved

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 18/6-2015 - 30/6 2016, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 2. november 2016

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

### I direktionen

Carsten Mølbak

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Driftsselskabet Mølbak ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Driftsselskabet Mølbak ApS for regnskabsåret 18/6-2015 - 30/6 2016. 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 regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR- danske revisors standard om udvidet gennemgang af regnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabet, 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18/6-2015 - 30/6 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering*

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby den 2. november 2016  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side  
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være holdingselskab, samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed efter ledelsens nærmere bestemmelser.

### Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. 235.303. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.441.609 og en egenkapital på kr. 285.303.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har anvendt reglerne for regnskabsklasse C for posten "Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder".

### Fritagelse for udarbejdelse af koncernregnskab jf. årsregnskabslovens § 110

Da koncernen ikke overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110 opregnede størrelseskriterier, udarbejdes der ikke koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Bruttotabet består af nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Selskabet er administrations-/moderselskab for de tilknyttede datterselskaber i den sambeskattede koncern. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheden fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

### Balancen

#### Anlægsaktiver

##### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til regnskabsmæssig indre værdi og indregnes i moderselskabets balance i posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

I posten indgår den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis og reguleret for urealiserede koncerninterne avancer og tab, samt nedskrevet værdi af goodwill eller badwill.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges i moderselskabet til "Reserve for nettopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

#### Omsætningsaktiver

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Gæld

##### Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

#### Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige sambeskatningsindkomst for hele koncernen, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse  
for året 18/6-2015 - 30/6 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-18.094</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>-18.094</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	273.665
1 Finansielle indtægter	0
2 Finansielle omkostninger	<b>-31.088</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>224.483</b>
Skat af årets resultat	<b>10.820</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>235.303</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	<b>235.303</b>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>235.303</b>

**Balance - Aktiver  
pr. 30. juni 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>	
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>2.346.191</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.346.191</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.346.191</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
<b>Tilgodehavender</b>	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>51.012</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>51.012</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	
Likvide beholdninger	<u>44.406</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>44.406</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>95.418</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>2.441.609</u></u>

**Balance - Passiver  
pr. 30. juni 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
<b>Egenkapital</b>	
4 Selskabskapital	50.000
5 Overført resultat	235.303
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>285.303</b>
 <b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>	
Konvertible gældsbreve	2.072.526
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>2.072.526</b>
 <b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500
6 Selskabsskat	40.192
Periodeafgrænsningsposter	31.088
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>83.780</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>2.156.306</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.441.609</b>
 7 Sikkerheder og pantsætninger	
8 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver	

## Noter til årsregnskabet

2015/2016

### Note

#### 1 Finansielle indtægter

Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 0.

#### 2 Finansielle omkostninger

Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 0.

#### 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Selskabet ejer følgende kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

	Resultat	Egenkapital	Ejerandel
Mølbak VVS & Gasteknik A/S, Lille Skensved	390.950	3.351.702	70%

#### 4 Selskabskapital

Anpartskapital, selskabsstiftelse

50.000

**Selskabskapital i alt**

50.000

#### 5 Overført resultat

Årets overførte resultat

235.303

**Overført resultat i alt**

235.303

#### 6 Selskabsskat

Skat af årets resultat

-10.820

Overført tilknyttede virksomheder

51.012

**Selskabsskat i alt**

40.192

#### 7 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

#### 8 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. balancedagen t.kr. 40. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.  
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

## Carsten Thor Mølbak

### Direktør

På vegne af: Driftsselskabet Mølbak ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-436842314782

IP: 80.196.161.198

2016-11-11 06:22:52Z

NEM ID 

## Kenny Mencke

### Registreret revisor

På vegne af: Revidata A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264769343786

IP: 176.22.251.194

2016-11-11 06:23:53Z

NEM ID 

## Carsten Thor Mølbak

### Dirigent

På vegne af: Driftsselskabet Mølbak ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-436842314782

IP: 80.196.161.198

2016-11-11 06:31:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: THQVN-MMYYP-YS2KX-AVFLU-SJ157-BZZ77

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](mailto: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>