

M. Mølbæk Holding ApS

Christiansøvej 11
6000 Kolding

Årsrapport for perioden 01.07.2019 - 30.06.2020

2. regnskabsår

CVR. nr. 39 80 58 63

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 5. august 2020

Michael Mølbæk
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskabet

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Resultatopgørelse 01.07.2019 - 30.06.2020	7
---	---

Balance pr. 30.06.2020	8
------------------------	---

Noter til årsregnskabet	10
-------------------------	----

Anvendt regnskabspraksis	13
--------------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	M. Mølbæk Holding ApS Christiansøvej 11 6000 Kolding CVR-nr.: 39 80 58 63 Stiftet: 23. august 2018 Hjemsted: Kolding Regnskabsår: 01.07 - 30.06
Direktion	Michael Mølbæk
Revisor	Sønderup & Partnere A/S Registrerede revisorer FSR Sydbanegade 2B - 1 6000 Kolding <i>Kontakt@RevisorKolding.dk</i> <i>www.RevisorKolding.dk</i>
Pengeinstitut	Sydbank

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/2020 for selskabet M. Mølbæk Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 5. august 2020

I direktionen

Michael Mølbæk

746/1/KR/TO

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af M. Mølbæk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M. Mølbæk Holding ApS for regnskabsåret 2019/2020 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 revisors etiske 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.

Kolding, den 5. august 2020

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

mne18078

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde kapitalinteresser i andre selskaber samt anden investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 268.177, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 602.718 og en egenkapital på kr. 514.517.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Vi henviser dog til den forventede udvikling i det kommende regnskabsår.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2020/2021

Selskabets ledelse kan på grundlag af det verdensomspændende COVID19 udbrud ikke vurdere hvilken indflydelse, dette kan medføre for kommende års aktivitetsniveau og indtjening.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2019 - 30.06.2020

<u>NOTE</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
BRUTTORESULTAT	-3.000	-7.545
3 Resultat i tilknyttede virksomheder	270.905	185.059
Finansielle omkostninger	-503	0
Ordinært resultat før skat	267.402	177.514
2 Skat af årets resultat	775	826
ÅRETS RESULTAT	268.177	178.340
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	55.300	0
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	121.846	185.059
Overført resultat	91.031	-6.719
DISPONERET I ALT	268.177	178.340

BALANCE PR. 30.06.2020

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	370.905	249.059
Finansielle anlægsaktiver i alt	370.905	249.059
ANLÆGSAKTIVER I ALT	370.905	249.059
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	205
Andre tilgodehavender	82.285	0
Selskabsskat	0	826
Tilgodehavender i alt	82.285	1.031
Likvide beholdninger	149.528	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	231.813	1.031
AKTIVER I ALT	602.718	250.090

BALANCE PR. 30.06.2020

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Selskabskapital	50.000	50.000
Overkurs ved emission	0	18.000
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	306.905	185.059
Overført resultat	102.312	-6.719
Afsat udbytte for regnskabsåret	55.300	0
4 EGENKAPITAL I ALT	514.517	246.340
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.941	0
Selskabsskat	81.510	0
Anden gæld	3.750	3.750
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	88.201	3.750
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	88.201	3.750
PASSIVER I ALT	602.718	250.090

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1,0	1,0
Der er ikke udbetalt løn til selskabets ledelse.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-775	-826
Årets ændring i udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	-775	-826
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris pr. 01.07.2019	64.000	0
Tilgang 2019/2020	0	64.000
Kostpris pr. 30.06.2020	64.000	64.000
Værdireguleringer pr. 01.07.2019	185.059	0
Årets resultatandele efter skat	270.905	185.059
Udbytte til moderselskab	-149.059	0
Værdireguleringer pr. 30.06.2020	306.905	185.059
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2020	370.905	249.059
	Selskabs-	Ejerandel
Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:	<u>kapital</u>	<u></u>
Nordic Coffee House ApS, Kolding, CVRnr. 39807122	60.000	100%
Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab	270.905	370.905

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
4		Indevær- ende år
Egenkapital		
Selskabskapital		
Saldo primo		50.000
Saldo ultimo		50.000
Overkurs ved Emission		
Saldo primo		18.000
Årets resultat		-18.000
Saldo ultimo		0
Reserve for nettoopskr. efter indre værdis metode		
Saldo primo		185.059
Årets resultat		121.846
Saldo ultimo		306.905
Foreslået udbytte		
Udbytte		55.300
Saldo ultimo		55.300
Overført resultat		
Saldo primo		-6.719
Årets resultat		91.031
Overført fra overkurs ved emission		18.000
Saldo ultimo		102.312
Egenkapital ultimo		514.517
5	Sikkerheder og pantsætninger	
	Ingen	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Deposita måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.