

Erhvervsstyrelsen

GOMOL Holding ApS Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 29 80 80 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 26/11 2012


Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for GOMOL Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 26. november 2012

Direktion


Anders Dolmer

Bestyrelse


Christian Moltke
formand
Anders Dolmer
Kirsten Moltke

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i GOMOL Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GOMOL Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Næstved, den 26. november 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Kjær Poulsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

GOMOL Holding ApS
c/o Bregentved
Koldinghus Allé 1
4690 Haslev

Telefon: 56 31 20 19

CVR-nr.: 29 80 80 15

Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni

Regnskabsår: 6. regnskabsår

Hjemstedskommune: Faxe

Bestyrelse

Christian Moltke, formand
Anders Dolmer
Kirsten Moltke

Direktion

Anders Dolmer

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Pengeinstitut

Nykredit Bank
Kalvebod Brygge 47
1780 København V

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i anpartar i CMB III ApS.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på DKK 38.720, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på DKK 34.857.

Kapitalberedskabet

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen, og er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Det er ledelsens opfattelse at selskabets resultater i de kommende år vil være af en størrelse, der gør at selskabskapitalen reableres.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Bruttotab		-8.000	-56.250
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1	-10.635	0
Finansielle indtægter		924	1.141
Finansielle omkostninger	2	-341	-602
Resultat før skat		-18.052	-55.711
Skat af årets resultat	3	-20.668	13.928
Årets resultat		-38.720	-41.783

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat	-38.720	-41.783
	-38.720	-41.783

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	41.965	0
Finansielle anlægsaktiver		41.965	0
Anlægsaktiver		41.965	0
Andre tilgodehavender		79	0
Udskudt skatteaktiv		0	20.668
Tilgodehavender		79	20.668
Likvide beholdninger		13.756	122.261
Omsætningsaktiver		13.835	142.929
Aktiver		55.800	142.929

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-90.143	-51.423
Egenkapital	5	34.857	73.577
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	7.500
Gæld til associerede virksomheder		13.443	61.852
Kortfristet gæld		20.943	69.352
Gældsforpligtelser		20.943	69.352
Passiver		55.800	142.929

Noter til årsrapporten

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af underskud i associerede virksomheder	-10.635	0
	-10.635	0
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	341	602
	341	602
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	20.668	-13.928
	20.668	-13.928

Noter til årsrapporten

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli	82.500	82.500
Tilgang i årets løb	52.600	0
Kostpris 30. juni	135.100	82.500
Værdireguleringer 1. juli	-82.500	-82.500
Årets resultat	-10.635	0
Værdireguleringer 30. juni	-93.135	-82.500
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	41.965	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemmeandel	Egenkapital	Årets resultat
CMB III ApS (ejerandel 66%) Turebylille Vindmøllepark ApS (ejerandel 65,75%)	Haslev, Danmark	TDKK 125	26%	-36.811.449	4.851.462
	Haslev, Danmark	TDKK 80	26%	63.825	-16.175

5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	-51.423	73.577
Årets resultat	0	-38.720	-38.720
Egenkapital 30. juni	125.000	-90.143	34.857

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for GOMOL Holding ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2011/12 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til revisor og gebyrer til bank.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.