

**K. Møllenbach Holding ApS
c/o Knud Møllenbach**

CVR-nummer 35 81 28 65

Årsrapport 2014/2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. september 2015



Knud Møllenbach

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

K. Møllenbach Holding ApS c/o Knud Møllenbach
Bandholmvej 13, Veddelev
4000 Roskilde

Hjemstedskommune:	Roskilde
CVR-nummer:	35 81 28 65
Regnskabsperiode:	20. marts 2014 - 30. april 2015

Direktion

Direktør Knud Møllenbach

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 20. marts 2014 - 30. april 2015 for K. Møllenbach Holding ApS c/o Knud Møllenbach.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet

af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. marts 2014 - 30. april 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 21. september 2015

Direktionen:



Direktør Knud Møllenbach

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i K. Møllenbach Holding ApS c/o Knud Møllenbach

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for K. Møllenbach Holding ApS c/o Knud Møllenbach for regnskabsåret 20. marts 2014 - 30. april 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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, at 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 vurderingen 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. marts 2014 - 30. april 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ydet hovedanpartshaveren et ulovligt anpartshaverlån, på 41.004 kr. Beløbet er efterfølgende berigtiget ved ompostering til udbytte.

Efter vores opfattelse, risikerer ledelsen, at ifalde erstatningsansvar eller straf, idet vi har en begrundet mistanke om at selskabslovgivningen er overtrådt.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men 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.

Roskilde, 21. september 2015

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab

Dan Rasmus Petersen
Partner, Statsautoriseret revisor

Søren N. Larsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning og virksomhed i forbindelse med agenturer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner

Anvendt regnskabspraksis

som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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 indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

2014/15

Note **Resultatopgørelse**

DKK

Perioden 20. marts - 30. april

Bruttofortjeneste	-12.500
Resultat før finansielle poster	-12.500
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	491.871
Finansielle indtægter	1.185
Finansielle omkostninger	-300
Resultat før skat	480.256
Skat af årets resultat	2.726
Årets resultat	482.982

Forslag til resultatdisponering:

Foreslået udbytte	99.800
Overført resultat	383.182
Resultatdisponering i alt	482.982

		2014/15
Note	Balance	DKK
Aktiver pr. 30. april		
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	800.000
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	25.000
	Finansielle anlægsaktiver	825.000
	Anlægsaktiver i alt	825.000
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	68.315
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	41.004
	Tilgodehavender	109.319
	Likvide beholdninger	11.670
	Omsætningsaktiver i alt	120.989
	Aktiver i alt	945.989

2014/15

Note	Balance	DKK
	Passiver pr. 30. april	
	Virksomhedskapital	50.000
	Overført resultat	383.182
	Foreslået udbytte	99.800
4	Egenkapital i alt	532.982
	Selskabsskat	65.589
	Langfristede gældsforpligtelser	65.589
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250
	Gæld til tilknyttede virksomheder	341.168
	Kortfristede gældsforpligtelser	347.418
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	413.007
	Passiver i alt	945.989
5	Eventualforpligtelser	

2014/15

Noter

DKK

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i årets løb	800.000
Kostpris 30. april	800.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt 800.000

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
Nordivox ApS	Roskilde	100%	248.138	578.173

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	25.000
Kostpris 30. april	25.000

Kapitalandele i associerede virksomheder i alt 25.000

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
TD Rail & Industry-DK ApS	Roskilde	25%	-29.223	70.777

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	41.004
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	41.004

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9% hvilket ultimo året svarer til 10,2%.

Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

4 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	50	0	0	50
Aconto udbytte	0	0	55	55
Udbetalt udbytte	0	0	-55	-55
Årets resultat	0	383	100	483
Egenkapital ultimo	50	383	100	533

Virksomhedskapitalen er sammensat af anpartar á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Nordivox ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Nordivox ApS for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 65 pr. 30. april 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.