



# Mollie ApS

Fruerhøj 41

2970 Hørsholm

CVR-nr. 25917804

## Årsrapport

01-01-2017 - 30-09-2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 04-01-2018

---

Mette Rosa Esbensen  
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor  
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge  
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49  
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering .....	4
Virksomhedsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter.....	14

Mollie ApS

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 30-09-2017 for Mollie ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 30-09-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 03-01-2018

Direktion

Niels Christian Møller  
Direktør

Mollie ApS

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mollie ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mollie ApS for regnskabsåret 2017. 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 årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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 virksomheden, 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke tegnet lovpligtig arbejdsskadeforsikring i henhold til lov om arbejdsskadeforsikring. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Mollie ApS

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Klippinge, den 03-01-2018

bp-revision

registrerede revisorer FSR - danske revisorer

CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen

registreret revisor FSR

Mollie ApS

## Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Mollie ApS Fruehøj 41 2970 Hørsholm
Telefon	40 79 00 70
CVR-nr.	25917804
Regnskabsår	01-01-2017 - 30-09-2017
Direktion	Niels Christian Møller , Direktør
Revisor	bp-revision registrerede revisorer FSR - danske revisorer Råmosevej 11A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376

Mollie ApS

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i andre selskaber, samt drift af HR virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 30-09-2017 udviser et resultat på kr. 1.835.766, og selskabets balance pr. 30-09-2017 udviser en balancesum på kr. 13.575.505, og en egenkapital på kr. 10.470.632.

### Supplerende beretninger

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra at følge kalenderåret til 1/10 - 30/9. Begrundelsen er, at selskabet d. 1/1-2017 er indtrådt i sambeskatning med Geopal System A/S, som har regnskabsår 1/10 - 30/9.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mollie ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Da virksomheden har omlagt regnskabsår fra kalenderår til 30/9, er sammenligningstallene ikke direkte sammenlignelige.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, administration, lokaler og bildrift.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.



Mollie ApS

## Anvendt regnskabspraksis

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives over 14 - 20 år, som vurderes at være den forventede brugstid.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 4 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftskostninger'.

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Mollie ApS

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Anden gæld

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		374.548	746.409
Personaleomkostninger	1	-405.711	-546.905
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.363	-39.363
Driftsresultat		<u>-70.526</u>	<u>160.141</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	1.919.201	2.257.089
Andre finansielle indtægter		1.471	948.265
Finansielle omkostninger		-35.461	-607.289
Resultat før skat		<u>1.814.685</u>	<u>2.758.206</u>
Skat af årets resultat		21.081	-44.673
Årets resultat		<u>1.835.766</u>	<u>2.713.533</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.396.171	294.139
Overført resultat		333.795	2.315.994
Resultatdisponering		<u>1.835.766</u>	<u>2.713.533</u>

Mollie ApS

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	39.362	78.725
Materielle anlægsaktiver		<u>39.362</u>	<u>78.725</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	12.611.538	13.132.337
Finansielle anlægsaktiver		<u>12.611.538</u>	<u>13.132.337</u>
Anlægsaktiver		<u>12.650.900</u>	<u>13.211.062</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.000	37.500
Udskudte skatteaktiver		5.954	2.165
Andre tilgodehavender		704.341	7.839
Periodeafgrænsningsposter		0	14.000
Tilgodehavender		<u>760.295</u>	<u>61.504</u>
Likvide beholdninger		<u>164.310</u>	<u>93.127</u>
Omsætningsaktiver		<u>924.605</u>	<u>154.631</u>
Aktiver		<u>13.575.505</u>	<u>13.365.693</u>

## Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	3.262.808	1.866.637
Overført resultat	8	6.977.024	6.643.230
Udbytte for regnskabsåret	9	105.800	103.400
Egenkapital		<u>10.470.632</u>	<u>8.738.267</u>
Gæld til banker		1.500.000	1.992.057
Anden gæld		672.601	33.954
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>2.172.601</u>	<u>2.026.011</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		500.000	0
Gæld til banker		229.077	8.918
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.755	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		152.075	2.514.160
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		37.365	78.337
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>932.272</u>	<u>2.601.415</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.104.873</u>	<u>4.627.426</u>
Passiver		<u>13.575.505</u>	<u>13.365.693</u>
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

## Noter

	2017	2016
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	351.228	518.740
Andre omkostninger til social sikring	3.756	5.066
Andre personaleomkostninger	50.727	23.099
	<u>405.711</u>	<u>546.905</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>		
Resultat dattervirksomhed	2.396.171	2.734.139
Afskrivninger Goodwill	-476.970	-477.050
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	<u>1.919.201</u>	<u>2.257.089</u>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	<u>157.451</u>	<u>157.451</u>
Kostpris ultimo	<u>157.451</u>	<u>157.451</u>
Af- og nedskrivninger primo	-78.726	-39.363
Årets afskrivninger	-39.363	-39.363
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-118.089</u>	<u>-78.726</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>39.362</u>	<u>78.725</u>
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	9.290.000	0
Overført fra associerede virksomheder	0	1.150.000
Tilgang i årets løb	0	8.140.000
Kostpris ultimo	<u>9.290.000</u>	<u>9.290.000</u>
Opskrivninger primo	3.842.337	0
Overført fra associerede virksomheder	0	2.322.498
Regulering ændring regnskabspraksis i datter	0	12.750
Årets resultat	2.396.171	2.734.139
Udbytte udbetalt	-2.440.000	-750.000
Afskrivning koncerngoodwill	-476.970	-477.050
Opskrivninger ultimo	<u>3.321.538</u>	<u>3.842.337</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>12.611.538</u>	<u>13.132.337</u>

Koncerngoodwill udgør heraf i 2017 5.723.643 kr. og i 2016 6.200.612 kr.

## 5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

### Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Geopal System A/S	Rudersdal	100,00	6.887.896	2.396.171
			<u>6.887.896</u>	<u>2.396.171</u>

## Noter

2017

2016

**6. Virksomhedskapital**

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen består af 125 anpartar á nominelt kr. 1.000.  
Ingen anpartar er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Saldo primo	1.866.637	1.879.863
Årets tilgang	1.396.171	294.139
Årets afgang	0	-307.365
Saldo ultimo	<u>3.262.808</u>	<u>1.866.637</u>

**8. Overført resultat**

Saldo primo	6.643.229	4.314.486
Årets tilgang	333.795	2.328.744
Saldo ultimo	<u>6.977.024</u>	<u>6.643.230</u>

**9. Udbytte for regnskabsåret**

Saldo primo	103.400	444.060
Årets tilgang	105.800	103.400
Årets afgang	-103.400	-444.060
Saldo ultimo	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>

**10. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	1.500.000	500.000	0
Anden gæld	672.601		
	<u>2.172.601</u>	<u>500.000</u>	<u>0</u>

**11. Eventualforpligtelser**

Selskabet har overfor Handelsbanken afgivet selvskyldner kausión for Geopal System A/S.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

**12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Aktier i Geopal System A/S nom. kr. 500.000 ligger til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter.