



Mollie ApS

Fruerhøj 41

2970 Hørsholm

CVR-nr. 25917804

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25-05-2016

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

Mollie ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	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 01-01-2015 - 31-12-2015 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 19-05-2016

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 2015. 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 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, 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 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.

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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Mollie ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indeholdt og indberettet udbytteskat af udloddet udbytte.
Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Klippinge, den 19-05-2016

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	01-01-2015 - 31-12-2015
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 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 1.439.223, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 7.070.054, og en egenkapital på kr. 6.319.348.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Mollie ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mollie ApS for 2015 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.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

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, lokaler, administration og bildrift.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens 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 afskrivninger.

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 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, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

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 acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.126.888	829.558
Personaleomkostninger	1	-840.787	-527.279
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.363	0
Driftsresultat		<u>246.738</u>	<u>302.279</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	1.257.518	1.486.680
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		6.752	3.273
Finansielle indtægter	3	866	0
Finansielle omkostninger	4	-2.384	-4.565
Resultat før skat		<u>1.509.490</u>	<u>1.787.667</u>
Skat af årets resultat		<u>-70.267</u>	<u>-84.626</u>
Årets resultat		<u>1.439.223</u>	<u>1.703.041</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		400.000	700.000
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser		163.186	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		340.668	522.209
Overført resultat		<u>535.369</u>	<u>480.832</u>
		<u>1.439.223</u>	<u>1.703.041</u>

Mollie ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	118.088	0
Materielle anlægsaktiver		<u>118.088</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	6, 7	4.581.598	4.240.930
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.581.598</u>	<u>4.240.930</u>
Anlægsaktiver		<u>4.699.686</u>	<u>4.240.930</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		139.034	18.750
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		67.702	153.246
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder		750.000	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	18.361
Andre tilgodehavender		4.443	0
Periodeafgrænsningsposter		0	2.298
Tilgodehavender		<u>961.179</u>	<u>192.655</u>
Likvide beholdninger		<u>1.409.189</u>	<u>1.986.618</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.370.368</u>	<u>2.179.273</u>
Aktiver		<u>7.070.054</u>	<u>6.420.203</u>

Mollie ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9	1.879.863	1.539.195
Overført resultat	10	4.314.485	3.779.116
Egenkapital		<u>6.319.348</u>	<u>5.443.311</u>
Hensættelser til udskudt skat		<u>0</u>	<u>562</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>562</u>
Selskabsskat		64.058	67.830
Anden gæld		240.620	208.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.968	0
Udbytte for regnskabsåret		444.060	700.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>750.706</u>	<u>976.330</u>
Gældsforpligtelser		<u>750.706</u>	<u>976.330</u>
Passiver		<u>7.070.054</u>	<u>6.420.203</u>
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	2015	2014		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	824.867	505.419		
Omkostninger til social sikring	5.075	5.204		
Andre personaleomkostninger	10.845	16.656		
	<u>840.787</u>	<u>527.279</u>		
2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
Resultat dattervirksomhed	1.347.707	1.576.869		
Afskrivninger Goodwill	-90.189	-90.189		
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	<u>1.257.518</u>	<u>1.486.680</u>		
3. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	866	0		
Finansielle indtægter i alt	<u>866</u>	<u>0</u>		
4. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	2.384	4.565		
Finansielle omkostninger i alt	<u>2.384</u>	<u>4.565</u>		
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Tilgang i forbindelse med fusion og køb af virksomhed	157.451	0		
Kostpris ultimo	<u>157.451</u>	<u>0</u>		
Årets afskrivninger	-39.363	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-39.363</u>	<u>0</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>118.088</u>	<u>0</u>		
6. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Associerede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Geopal System A/S	Rudersdal	50,00	4.184.835	2.132.532
Eilskov & Møller ApS	Rudersdal	50,00	1.298.540	-38.443
SIA Madona Forests	Letland	25,00	2.127.783	1.202.649
			<u>7.611.158</u>	<u>3.296.738</u>

Noter

	2015	2014
7. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	2.701.735	2.701.735
Kostpris ultimo	<u>2.701.735</u>	<u>2.701.735</u>
Opskrivninger primo	1.539.195	1.016.986
Valutakurs regulering	866	-1.205
Udbytte	-917.716	-963.266
Årets resultatandele i associerede virksomheder	1.347.707	1.576.869
Afskrivning koncerngoodwill	-90.189	-90.189
Opskrivninger ultimo	<u>1.879.863</u>	<u>1.539.195</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.581.598</u>	<u>4.240.930</u>

Koncerngoodwill udgør heraf i 2015 1.307.883 kr. og 2014 1.398.027 kr.

8. 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.

9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	1.539.195	1.016.986
Årets tilgang	340.668	522.209
Saldo ultimo	<u>1.879.863</u>	<u>1.539.195</u>

10. Overført resultat

Saldo primo	3.779.116	3.298.284
Årets tilgang	535.369	480.832
Saldo ultimo	<u>4.314.485</u>	<u>3.779.116</u>

11. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Aktier i Geopal A/S nom. kr. 250.000 ligger til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter.