



Mollie ApS

Fruerhøj 41

2970 Hørsholm

CVR-nr. 25917804

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2017

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	12
Balance	13
Noter.....	15

Mollie ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 29-05-2017

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 2016. 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 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 revision 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 revisionen 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 29-05-2017

bp-revision

registrerede revisorer FSR - danske revisorer

godkendt revisionsfirma

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	01-01-2016 - 31-12-2016
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 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 2.713.533, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 13.352.943, og en egenkapital på kr. 8.725.517.

Mollie ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mollie ApS for 2016 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.

Ændret regnskabspraksis

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- "Tilgodehavende selskabsskat" indregnes under "Andre tilgodehavender" mod tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender.
- "Selskabsskat" indregnes i "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring" mod tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld.
- Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset. Ændringen har ikke haft påvirkning på årets resultat eller balancesummen.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

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 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.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, 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).

Mollie ApS

Anvendt regnskabspraksis

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

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. 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.

Mollie ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		746.409	1.126.888
Personaleomkostninger	1	-546.905	-840.787
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.363	-39.363
Driftsresultat		<u>160.141</u>	<u>246.738</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	2.257.089	1.257.518
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	6.752
Andre finansielle indtægter		948.265	866
Finansielle omkostninger		-607.289	-2.384
Resultat før skat		<u>2.758.206</u>	<u>1.509.490</u>
Skat af årets resultat		-44.673	-70.267
Årets resultat		<u>2.713.533</u>	<u>1.439.223</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	400.000
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	163.186
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		294.139	340.668
Overført resultat		<u>2.315.994</u>	<u>535.369</u>
Resultatdisponering		<u>2.713.533</u>	<u>1.439.223</u>

Mollie ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	78.725	118.088
Materielle anlægsaktiver		<u>78.725</u>	<u>118.088</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	13.119.587	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	5, 6	0	5.331.598
Finansielle anlægsaktiver		<u>13.119.587</u>	<u>5.331.598</u>
Anlægsaktiver		<u>13.198.312</u>	<u>5.449.686</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.500	139.034
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	67.702
Udskudte skatteaktiver		2.165	0
Andre tilgodehavender		7.839	4.443
Periodeafgrænsningsposter		14.000	0
Tilgodehavender		<u>61.504</u>	<u>211.179</u>
Likvide beholdninger		<u>93.127</u>	<u>1.409.189</u>
Omsætningsaktiver		<u>154.631</u>	<u>1.620.368</u>
Aktiver		<u>13.352.943</u>	<u>7.070.054</u>

Mollie ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8	1.866.637	1.879.863
Overført resultat	9	6.630.480	4.314.485
Udbytte for regnskabsåret	10	103.400	444.060
Egenkapital		<u>8.725.517</u>	<u>6.763.408</u>
Gæld til banker		<u>1.992.057</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>1.992.057</u>	<u>0</u>
Gæld til banker		8.918	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.548.114	304.678
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		78.337	1.968
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.635.369</u>	<u>306.646</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.627.426</u>	<u>306.646</u>
Passiver		<u>13.352.943</u>	<u>7.070.054</u>
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Noter

	2016	2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger	518.740	824.867
Andre omkostninger til social sikring	5.066	5.075
Andre personaleomkostninger	23.099	10.845
	<u>546.905</u>	<u>840.787</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
Resultat dattervirksomhed	2.734.139	1.347.707
Afskrivninger Goodwill	-477.050	-90.189
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	<u>2.257.089</u>	<u>1.257.518</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	<u>157.451</u>	<u>157.451</u>
Kostpris ultimo	<u>157.451</u>	<u>157.451</u>
Af- og nedskrivninger primo	-39.363	0
Årets afskrivninger	-39.363	-39.363
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-78.726</u>	<u>-39.363</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>78.725</u>	<u>118.088</u>
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Overført fra associerede virksomheder	1.150.000	0
Tilgang i årets løb	8.140.000	0
Kostpris ultimo	<u>9.290.000</u>	<u>0</u>
Overført fra associerede virksomheder	2.322.498	0
Årets resultat	2.734.139	0
Udbytte udbetalt	-750.000	0
Afskrivning koncerngoodwill	-477.050	0
Opskrivninger ultimo	<u>3.829.587</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>13.119.587</u>	<u>0</u>

Koncerngoodwill udgør heraf 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	6.918.975	2.734.139
			<u>6.918.975</u>	<u>2.734.139</u>

Noter

	2016	2015
6. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	2.701.735	2.701.735
Overført til tilknyttede virksomheder	-1.150.000	0
Afgang i årets løb	-1.551.735	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>2.701.735</u>
Opskrivninger primo	2.629.863	2.289.195
Overført til tilknyttede virksomheder / valutakursregulering i 2015	-2.322.498	866
Udbytte	0	-917.716
Årets resultatandele i associerede virksomheder	0	1.347.707
Afskrivning koncerngoodwill	0	-90.189
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-307.365	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>2.629.863</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>5.331.598</u>
Koncerngoodwill udgør heraf i 2015 1.307.883 kr.		
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	1.879.863	1.539.195
Årets tilgang	294.139	340.668
Årets afgang	-307.365	0
Saldo ultimo	<u>1.866.637</u>	<u>1.879.863</u>
9. Overført resultat		
Saldo primo	4.314.486	3.779.116
Årets tilgang	2.315.994	535.369
Saldo ultimo	<u>6.630.480</u>	<u>4.314.485</u>
10. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	444.060	700.000
Årets tilgang	103.400	444.060
Årets afgang	-444.060	-700.000
Saldo ultimo	<u>103.400</u>	<u>444.060</u>

Mollie ApS

Noter

2016

2015

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	1.992.057	0	0
	<u>1.992.057</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

12. Eventualforpligtelser

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

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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