

Mollie ApS

Fruerhøj 41

2970 Hørsholm

CVR-nr. 25917804

Årsrapport

01-10-2019 - 30-09-2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22-02-2021

Mette Rosa Esbensen
Dirigent

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang.....	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 01-10-2019 - 30-09-2020 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. 30-09-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2019 - 30-09-2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 04-02-2021

Direktion

Niels Christian Møller
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Mollie ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mollie ApS for regnskabsåret 2019/20, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 væsentlig 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Oplysning vedr. andre forhold

Overtrædelse af reglerne om indberetning af udbytte

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indeholdt og indberettet udbytteskat rettidigt af det udloddede ekstraordinære udbytte, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Oplysninger om ledelsesansvar

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Selskabet har udbetalt udbytte i andre værdier end kontanter (udlodning af fordring). Dette er sket uden vurderingsberetning. Og derudover er der ikke udarbejdet mellembalance, som krævet i selskabsloven. Dermed er udbetalingen sket i strid med selskabsloven, og der skal ske tilbagebetaling. Da dette ikke er sket, er ledelsen ansvarlig efter de almindelige erstatningsregler.

Klippinge, den 04-02-2021

bp-revision ApS

registrerede revisorer FSR - danske revisorer

CVR-nr. 28842562

Bent Pedersen

Registreret revisor

mne10769

Mollie ApS

Virksomhedsoplysninger



Virksomheden	Mollie ApS Fruehøj 41 2970 Hørsholm
Telefon	40 79 00 70
E-mail	cm@geopal.dk
CVR-nr.	25917804
Regnskabsår	01-10-2019 - 30-09-2020
Direktion	Niels Christian Møller, Direktør
Revisor	bp-revision ApS registrerede revisorer FSR - danske revisorer Råmosevej 11A 4672 Klippinge
Telefon	56 57 95 47
CVR-nr.	28842562

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 01-10-2019 - 30-09-2020 udviser et resultat på kr. 3.014.695, og selskabets balance pr. 30-09-2020 udviser en balancesum på kr. 18.638.575, og en egenkapital på kr. 16.385.773.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Mollie ApS for 2019/20 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.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for regnskabsklasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre 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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til, reklame, administration, lokaler, bildrift mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholds-mæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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

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	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste		1.046.799	435.328
Personaleomkostninger	1	-903.793	-1.067.431
Driftsresultat		143.006	-632.103
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	2.935.267	2.196.421
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		5.617	4.663
Finansielle omkostninger	3, 4	-36.755	-37.087
Resultat før skat		3.047.135	1.531.894
Skat af årets resultat		-32.440	136.180
Årets resultat		3.014.695	1.668.074
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	300.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		89.800	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.972.317	1.196.421
Overført resultat		452.578	171.653
Resultatdisponering		3.014.695	1.668.074

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5, 6	16.217.872	14.282.605
Finansielle anlægsaktiver		16.217.872	14.282.605
Anlægsaktiver		16.217.872	14.282.605
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		164.539	218.752
Udskudte skatteaktiver		2.453	8.220
Andre tilgodehavender		1.169.140	1.345.730
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	62.918	0
Periodeafgrænsningsposter		0	23.958
Tilgodehavender		1.399.050	1.596.660
Likvide beholdninger		1.021.653	431.735
Omsætningsaktiver		2.420.703	2.028.395
Aktiver		18.638.575	16.311.000

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9	6.964.922	5.410.845
Overført resultat	10	8.706.051	7.835.233
Udbytte for regnskabsåret	11	589.800	300.000
Egenkapital		16.385.773	13.671.078
Gæld til banker		0	589.825
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		865.276	694.166
Langfristede gældsforpligtelser	12	865.276	1.283.991
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	500.000
Gæld til banker		595.375	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		602	31.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		399.813	24.671
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		391.736	799.199
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	811
Kortfristede gældsforpligtelser		1.387.526	1.355.931
Gældsforpligtelser		2.252.802	2.639.922
Passiver		18.638.575	16.311.000
Eventualforpligtelser	13		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		

Noter

	2019/20	2018/19
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	878.266	1.031.659
Andre omkostninger til social sikring	5.430	5.412
Andre personaleomkostninger	20.097	30.360
	903.793	1.067.431
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
Resultat dattervirksomhed	3.412.237	2.673.391
Afskrivninger Goodwill	-476.970	-476.970
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2.935.267	2.196.421
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	34.140	37.087
Renter MR Geopal A/S	2.709	0
	36.849	37.087
4. Finansielle omkostninger		
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	9.290.000	9.290.000
Kostpris ultimo	9.290.000	9.290.000
Opskrivninger primo	4.992.605	3.796.184
Årets resultat	3.412.237	2.673.391
Udbytte udbetalt	-1.000.000	-1.000.000
Afskrivning koncerngoodwill	-476.970	-476.970
Opskrivninger ultimo	6.927.872	4.992.605
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.217.872	14.282.605

Koncerngoodwill udgør heraf i 2020 kr. 4.292.733 og 2019 kr. 4.769.703.

6. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Geopal System A/S	Rudersdal	100,00	11.962.191	3.449.287
			11.962.191	3.449.287

Noter

	2019/20	2018/19	
7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavende hos selskabsdeltager	62.919	0	
<p>Lånet er forrentet med den officielle udlånsrente + 10%. Lånet er opstået i regnskabsåret. Der er tilbagebetalt i alt kr. 0 i regnskabsåret. Lånet er indfriet efter regnskabsårets udløb.</p>			
8. Virksomhedskapital			
Saldo primo	125.000	125.000	
Saldo ultimo	125.000	125.000	
<p>Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.</p> <p>Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.</p>			
9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Saldo primo	4.992.605	4.214.424	
Årets tilgang	1.972.317	1.196.421	
Saldo ultimo	6.964.922	5.410.845	
10. Overført resultat			
Saldo primo	8.253.473	7.663.580	
Årets tilgang	452.578	171.653	
Saldo ultimo	8.706.051	7.835.233	
11. Udbytte for regnskabsåret			
Saldo primo	300.000	570.750	
Årets tilgang	589.800	300.000	
Årets afgang	-389.800	-570.750	
Saldo ultimo	500.000	300.000	
12. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	865.276	0	0
	865.276	0	0

13. Eventualforpligtelser

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

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

De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter udgør 876 t.kr. pr. 30/9-2020. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

14. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for Geopal A/S's gæld til kreditinstitut.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Niels Christian Møller (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-765345299656

IP: 212.130.xxx.xxx

2021-02-25 14:41:20Z

NEM ID 

Bent Pedersen (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: BP-Revision ApS

Serienummer: CVR:28842562-RID:30586993

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-02-25 15:45:46Z

NEM ID 

Mette Rosa Møller Esbensen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-658184792966

IP: 2.131.xxx.xxx

2021-02-25 16:21:27Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ECTD2-G073C-4UJ0E-FD2EG-JJHBC-EI38H

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>