

Mollevitten.dk ApS

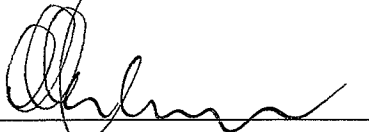
Langdyssen 5, Lisbjerg, 8200 Aarhus N

CVR-nr. 28 66 33 90

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21 /12 2016

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Morten Olesen', written over a horizontal line.

Morten Olesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mollevitten.dk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 20. december 2016

Direktion



Morten Olesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Mollevitten.dk ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mollevitten.dk ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

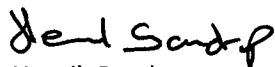
Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Aarhus, den 20. december 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Henrik Sondrup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mollevitten.dk ApS Langdyssen 5 Lisbjerg 8200 Aarhus N
	CVR-nr.: 28 66 33 90
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Morten Olesen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Dattervirksomhed	Actura ApS, Aarhus
Associerede virksomheder	Flusens ApS, Vejle Actura Industrial Nanotech A/S, Aarhus Haps H ApS, Vejle

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mollevitten.dk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg måles til kostpris. For aktiver der tidligere har undergået afskrivning måles aktiver bestemt for salg til den nedskrevne værdi på tidspunktet for hvornår aktivet overgår til aktiver bestemt for salg. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Mollevitten.dk ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-22.058	-23.020
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-126.948	-52.895
Driftsresultat	-149.006	-75.915
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	450.000	0
Andre finansielle indtægter	46.955	1
2 Øvrige finansielle omkostninger	-52.687	-54.636
Resultat før skat	295.262	-130.550
Skat af årets resultat	-5.523	20.127
Årets resultat	289.739	-110.423
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	289.739	0
Disponeret fra overført resultat	0	-110.423
Disponeret i alt	289.739	-110.423

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	881.843
Materielle anlægsaktiver i alt	0	881.843
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	663.750	713.750
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	87.000	12.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	750.750	726.250
Anlægsaktiver i alt	750.750	1.608.093
Omsætningsaktiver		
Aktiver bestemt for salg	754.895	0
Varebeholdninger i alt	754.895	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	4.390
Udsudte skatteaktiver	0	61.653
6 Tilgodehavende selskabsskat	91.854	0
Andre tilgodehavender	4.420	4.809
7 Periodeafgrænsningsposter	1.052	352
Tilgodehavender i alt	97.326	71.204
Andre værdipapirer og kapitalandele	242.000	0
Værdipapirer i alt	242.000	0
Omsætningsaktiver i alt	1.094.221	71.204
Aktiver i alt	1.844.971	1.679.297

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	125.000	125.000
9 Overført resultat	78.152	-211.587
Egenkapital i alt	<u>203.152</u>	<u>-86.587</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	0	1.016.850
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.016.850
Gæld til pengeinstitutter	10.445	151.833
Modtagne forudbetalinger fra kunder	355	355
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	15.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	347.924	247.527
10 Selskabsskat	35.724	0
Anden gæld	1.238.371	334.319
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.641.819	749.034
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.641.819</u>	<u>1.765.884</u>
Passiver i alt	<u>1.844.971</u>	<u>1.679.297</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af CD og DVD-skiver.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	5.351	0
Andre finansielle omkostninger	<u>47.336</u>	<u>54.636</u>
	<u>52.687</u>	<u>54.636</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2015	934.738	184.489
Tilgang i årets løb	0	934.738
Afgang i årets løb	0	-184.489
Overført til aktiver bestemt for salg	<u>-934.738</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>934.738</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-52.895	-184.489
Årets af-/nedskrivninger	-126.948	-52.895
Overført til aktiver bestemt for salg	179.843	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>184.489</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>-52.895</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>881.843</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo 1. juli 2015	713.750	713.750
Afgang i årets løb	-50.000	0
Kostpris 30. juni 2016	<u>663.750</u>	<u>713.750</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>663.750</u>	<u>713.750</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Mollevitten.dk ApS
Actura ApS, Aarhus	87,5 %	494.321	275.704	663.750

Kapitalandel i CGT Bio ApS er afhændet i regnskabsåret.

5. Kapitalandele i associerede virksomheder

Anskaffelsessum, primo 1. juli 2015	12.500	0
Tilgang i årets løb	74.500	12.500
Kostpris 30. juni 2016	<u>87.000</u>	<u>12.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>87.000</u>	<u>12.500</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Mollevitten.dk ApS
Flusens ApS, Vejle	16,92 %	1.405.518	-141.752	12.500
Actura Industrial Nanotech A/S, Aarhus	33,33 %	510.000	0	50.000
Haps H ApS, Vejle	49 %	50.000	0	24.500
		<u>1.965.518</u>	<u>-141.752</u>	<u>87.000</u>

Der er ikke offentliggjort årsrapporter for Actura Industrial Nanotech A/S og Haps H ApS, da selskaberne er nystiftede.

Noter

	30/6 2016	30/6 2015
6. Tilgodehavende selskabsskat		
Sambeskatningsbidrag	91.854	0
	91.854	0
7. Periodeafgrænsningsposter		
Øvrige	1.052	352
	1.052	352
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	125.000	125.000
Anpartskapitalen er fordelt i anparter á 1.000 DKK og multipla heraf.		
Ingen anparter har særlige rettigheder.		
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-211.587	-101.164
Årets overførte overskud eller underskud	289.739	-110.423
	78.152	-211.587
10. Selskabsskat		
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-56.130	0
Sambeskatningsbidrag	91.854	0
	35.724	0
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret løsørejerpantebrev på i alt 200 t.kr. til sikkerhed for engagement med pengeinstitut. Løsørejerpantebrevet giver pant i henhold til tinglysningslovens §47b, stk. 2 i driftsinventar og driftsmateriel til en bogført værdi på 0 kr.		

Noter

12. Eventualposter

Eventualaktiver

Ikke afsat udskudt skatteaktiv 40 t.kr.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 35 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 37 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Selskabet CGT Bio ApS er udtrådt af sambeskatningen pr. 15. oktober 2015 og hæfter ikke for skattekrav mod de øvrige selskaber i sambeskatningen fra tidspunktet for udtræden af sambeskatningen.

13. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Morten Sloth Olesen, Søtoften 1, 8250 Egå.