

Milian Invest Holding ApS

Gribskovvej 112, 3200 Helsinge

CVR-nr. 31 17 65 30

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 20/03.2017

Helle Kvist Alekjaer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--|----|
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 4 |
| Balance 31. december | 5 |
| Noter til årsrapporten | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Millian Invest Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 13. marts 2017

Direktion

Helle Kvist Ilskjær
Helle Kvist Ilskjær

Bestyrelse

Helle Kvist Ilskjær
Helle Kvist Ilskjær
formand

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Millian Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Millian Invest Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. marts 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Michael Brink Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Millian Invest Holding ApS
Gribskovvej 112
3200 Helsingø

CVR-nr.: 31 17 65 30
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 10. januar 2008
Hjemsted: Helsingø

Bestyrelse

Helle Kvist Ilskjær, formand

Direktion

Helle Kvist Ilskjær

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 9.056.957 | 5.957.975 |
| Personaleomkostninger | 1 | -9.035.264 | -5.676.000 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 21.693 | 281.975 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -4.499 | -4.499 |
| Resultat før finansielle poster | | 17.194 | 277.476 |
| Finansielle indtægter | | 100 | 4.205 |
| Finansielle omkostninger | | -10.030 | -1.019 |
| Resultat før skat | | 7.264 | 280.662 |
| Skat af årets resultat | 2 | -12.567 | -75.992 |
| Årets resultat | | -5.303 | 204.670 |
| Resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 103.400 | 101.200 |
| Overført resultat | | -108.703 | 103.470 |
| | | -5.303 | 204.670 |

Balance 31. december

| | Note | 2016 | 2015 |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 8.999 | 13.498 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | 8.999 | 13.498 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4 | 50.000 | 50.000 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 5 | 25.001 | 25.001 |
| Deposita | | 21.827 | 21.827 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 96.828 | 96.828 |
| Anlægsaktiver i alt | | 105.827 | 110.326 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.559.035 | 1.066.408 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 4.094 | 29.094 |
| Andre tilgodehavender | | 78.125 | 0 |
| Selskabsskat | | 1.902 | 0 |
| Tilgodehavender | | 1.643.156 | 1.095.502 |
| Likvide beholdninger | | 273.782 | 919.914 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.916.938 | 2.015.416 |
| Aktiver i alt | | 2.022.765 | 2.125.742 |

Balance 31. december

| Note | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Passiver | | |
| Selskabskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 215.854 | 324.557 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101.200 |
| Egenkapital | 369.254 | 475.757 |
| Hensættelse til udskudt skat | 1.980 | 186 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 1.980 | 186 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 50.732 | 35.003 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 13.414 | 19.039 |
| Selskabsskat | 0 | 75.394 |
| Anden gæld | 1.587.385 | 1.520.363 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.651.531 | 1.649.799 |
| Gældsforpligtelser i alt | 1.651.531 | 1.649.799 |
| Passiver i alt | 2.022.765 | 2.125.742 |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret | I alt |
|---------------------------------|-----------------|----------------------|---|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. januar | 50.000 | 324.557 | 101.200 | 475.757 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -101.200 | -101.200 |
| Årets resultat | 0 | -108.703 | 103.400 | -5.303 |
| Egenkapital 31. december | 50.000 | 215.854 | 103.400 | 369.254 |

Noter til årsrapporten

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|---|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 8.999.112 | 5.686.623 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.000 | 4.053 |
| Andre personaleomkostninger | 31.152 | -14.676 |
| | 9.035.264 | 5.676.000 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 12 | 8 |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 10.098 | 76.070 |
| Årets udskudte skat | 1.794 | -78 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 675 | 0 |
| | 12.567 | 75.992 |
| | | |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| | | kr. |
| Kostpris 1. januar | | 22.496 |
| Kostpris 31. december | | 22.496 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | | 8.998 |
| Årets afskrivninger | | 4.499 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | | 13.497 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | | 8.999 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Kostpris 31. december | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u><u>50.000</u></u> | <u><u>50.000</u></u> |
| 5 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 25.001 | 1 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>25.000</u> |
| Kostpris 31. december | <u>25.001</u> | <u>25.001</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u><u>25.001</u></u> | <u><u>25.001</u></u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Millian Invest Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede 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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gæidsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.