

Molis ApS
Plantagevej 19
2680 Solrød Strand

CVR-nr. 35 86 16 96

Årsrapport for 2020/21
(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 11. november 2021

Ea Carøe Remar
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Molis ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 5. november 2021

Direktion

Ea Carøe Remar
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Molis ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Molis ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

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

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

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

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 5. november 2021

KvalitetsRevision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 48 02 54

Martin Bech Ø. Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34465

Selskabsoplysninger

Selskabet

Molis ApS
Plantagevej 19
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 35 86 16 96

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Stiftet: 19. maj 2014

Hjemsted: Solrød

Direktion

Ea Carøe Remar, direktør

Revisor

KvalitetsRevision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Marskvej 27A
4700 Næstved

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde psykologisk og pædagogisk rådgivning og støtte samt at holde foredragsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 2.245.015, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.714.128.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Molis ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag inkl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter direkte omkostninger samt omkostninger til lokaler, salg, administration, autodrift, tab på debitorer og øvrige omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	13 %
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 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 nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		4.266.453	1.710.670
Personaleomkostninger	1	-1.242.427	-928.129
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-140.249	-66.129
Resultat før finansielle poster		2.883.777	716.412
Finansielle indtægter	2	30.864	59.706
Finansielle omkostninger	3	-26.773	-12.602
Resultat før skat		2.887.868	763.516
Skat af årets resultat	4	-642.853	-195.008
Årets resultat		2.245.015	568.508
Foreslået udbytte		1.000.000	0
Ekstraordinært udbytte		1.000.000	676.307
Overført resultat		245.015	-107.799
		2.245.015	568.508

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		364.233	425.627
Indretning af lejede lokaler		<u>383.962</u>	<u>442.867</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>748.195</u>	<u>868.494</u>
Deposita		<u>138.625</u>	<u>154.057</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>138.625</u>	<u>154.057</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>886.820</u>	<u>1.022.551</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		656.059	281.327
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		992.669	378.830
Andre tilgodehavender		<u>183.296</u>	<u>158.381</u>
Tilgodehavender		<u>1.832.024</u>	<u>818.538</u>
Likvide beholdninger		<u>2.129.497</u>	<u>1.210.297</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.961.521</u>	<u>2.028.835</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.848.341</u></u>	<u><u>3.051.386</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.664.128	1.419.113
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Egenkapital		<u>2.714.128</u>	<u>1.469.113</u>
Hensættelse til udskudt skat		44.409	32.930
Hensatte forpligtelser i alt		<u>44.409</u>	<u>32.930</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		302.660	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.690	364.475
Gæld til tilknyttede virksomheder		182.608	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		216.477	208.151
Skyldigt sambeskatningsbidrag		769.241	550.532
Anden gæld		551.999	419.056
Deposita		7.129	7.129
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.089.804</u>	<u>1.549.343</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.089.804</u>	<u>1.549.343</u>
Passiver i alt		<u>4.848.341</u>	<u>3.051.386</u>
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somhedskapi- tal	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ek- straordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	50.000	1.419.113	0	0	1.469.113
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	245.015	1.000.000	1.000.000	2.245.015
Egenkapital 30. juni 2021	50.000	1.664.128	1.000.000	0	2.714.128

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.172.255	843.689
Pensioner	55.920	75.920
Andre omkostninger til social sikring	<u>14.252</u>	<u>8.520</u>
	<u>1.242.427</u>	<u>928.129</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	26.503	56.661
Andre finansielle indtægter	<u>4.361</u>	<u>3.045</u>
	<u>30.864</u>	<u>59.706</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	5.769	0
Andre finansielle omkostninger	<u>21.004</u>	<u>12.602</u>
	<u>26.773</u>	<u>12.602</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	631.374	137.867
Årets udskudte skat	11.479	32.930
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>24.211</u>
	<u>642.853</u>	<u>195.008</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2020	453.900	511.675
Tilgang i årets løb	19.950	0
Kostpris 30. juni 2021	473.850	511.675
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	28.273	68.808
Årets afskrivninger	81.344	58.905
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	109.617	127.713
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	364.233	383.962

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Caroe Holding ApS (Administrationsselskab), Caroe Invest ApS samt Molis Online Univers ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter m.m.

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør tkr. 1.143 i uopsigelig-hedsperioden, idet uopsigeligheden løber frem til og med 31. december 2024.