

# MG Service A/S

Brandbjerglundvej 10, 8700 Horsens

CVR-nr. 10 12 70 17




## Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

*27. oktober 2017*

Som dirigent:

  
.....



Building a better  
working world



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for MG Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 25. september 2017

Direktion:

.....  
Poul Jensen

Bestyrelse:

.....  
Michael Bach Jensen  
formand

.....  
Poul Jensen

.....  
Inga Stampe Petersen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i MG Service A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for MG Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den 25. september 2017  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Gert Foldager  
statsaut. revisor

## Oplysninger om selskabet

Navn	MG Service A/S
Adresse, postnr., by	Brandbjerglundvej 10, 8700 Horsens
CVR-nr.	10 12 70 17
Stiftet	18. december 2002
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Bestyrelse	Michael Bach Jensen, formand Poul Jensen Inga Stampe Petersen
Direktion	Poul Jensen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Storegade 1, 8500 Grenaa

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	<b>Bruttofortjeneste</b>	1.095.260	822.331
2	Personaleomkostninger	-1.075.102	-1.408.487
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	-3.400
	Tilbageførelse af nedskrivning af omsætningsaktiver	0	471.742
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	20.158	-117.814
	Finansielle indtægter	0	1.756
	Finansielle omkostninger	-1.135	-901
	<b>Resultat før skat</b>	19.023	-116.959
	Skat af årets resultat	-5.049	128.631
	<b>Årets resultat</b>	<u>13.974</u>	<u>11.672</u>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	13.974	11.672
		<u>13.974</u>	<u>11.672</u>

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

## Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	<b>AKTIVER</b>		
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	185.000	185.000
		<u>185.000</u>	<u>185.000</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	178.956	96.902
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.051.864	1.596.517
	Udskudte skatteaktiver	89.556	94.605
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	38.444	38.444
	Andre tilgodehavender	15.264	15.264
		<u>1.374.084</u>	<u>1.841.732</u>
	Likvide beholdninger	3.108	90.689
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.562.192</u>	<u>2.117.421</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>1.562.192</u>	<u>2.117.421</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital		
3	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	582.193	568.219
	Egenkapital i alt	<u>1.082.193</u>	<u>1.068.219</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	86.952	116.163
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	518.747
	Skyldig selskabsskat	0	8.148
	Anden gæld	393.047	406.144
		<u>479.999</u>	<u>1.049.202</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>479.999</u>	<u>1.049.202</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>1.562.192</u>	<u>2.117.421</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 5 Sikkerhedsstillelser
- 6 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

## Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	500.000	568.219	1.068.219
Overført, jf. resultatdisponering	0	13.974	13.974
Egenkapital 30. juni 2017	<u>500.000</u>	<u>582.193</u>	<u>1.082.193</u>



## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MG Service A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Balancen

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### 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.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

#### 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.

#### Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Noter

kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	965.713	1.263.061
Pensioner	74.950	100.492
Andre omkostninger til social sikring	34.439	44.934
	<u>1.075.102</u>	<u>1.408.487</u>
<b>3 Selskabskapital</b>		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<b>4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>		
Andre eventualforpligtelser		
Ingen.		
<b>5 Sikkerhedsstillelser</b>		
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2017.		
<b>6 Nærtstående parter</b>		
<b>Ejerforhold</b>		
Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		
<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	
Poul Jensen Handelsselskab A/S	Brandbjerglundvej 10, 8700 Horsens	