

MA-KI-REÉ ApS

Østervænget 24
8740 Brædstrup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/03/2017

Jørgen Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MA-KI-REÉ ApS
Østervænget 24
8740 Brædstrup

e-mailadresse: jol@makiree.dk

CVR-nr: 14337792

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Ma-Ki-Reé ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Nim, den 28/03/2017

Direktion

Jørgen Olsen
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af konsulentydelse samt passiv kapitalanbringelse...

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er inde i en rolig og stabil udvikling.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning der ændrer selskabets stilling

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter årets nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms. Andre eksterne omkostninger omfatter distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender er vurderet individuelt, og nødvendige nedskrivninger er foretaget.

Værdipapirer

Værdiansættes til børskursen på statustidspunktet.

Gældsbreve

Værdiansættes til pantebrevsrestgæld, og nødvendige nedskrivninger er foretaget.

Skatter

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, der kan henføres til årets resultat. Den udgiftsførte selskabsskat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering i udskudt skat.

Den udskudte skat beregnes som forskelsværdien mellem de skattemæssige og regnskabsmæssige af- og nedskrivninger mv.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 246.266 | 116.869 |
| Personaleomkostninger | 1 | -209.138 | -135.394 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 37.128 | -18.525 |
| Andre finansielle indtægter | | 2.695 | 35.407 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 39.823 | 16.882 |
| Skat af årets resultat | | -8.782 | -716 |
| Årets resultat | | 31.041 | 16.166 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 31.041 | 16.166 |
| I alt | | 31.041 | 16.166 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 500 | 500 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 500 | 500 |
| Anlægsaktiver i alt | | 500 | 500 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 9.432 | 11.280 |
| Varebeholdninger i alt | | 9.432 | 11.280 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 26.300 | 31.125 |
| Udsudte skatteaktiver | | 0 | 8.782 |
| Andre tilgodehavender | | 473 | 34.962 |
| Tilgodehavender i alt | | 26.773 | 74.869 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 173.350 | 219.227 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 173.350 | 219.227 |
| Likvide beholdninger | | 178.800 | 58.605 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 388.355 | 363.981 |
| Aktiver i alt | | 388.855 | 364.481 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 207.398 | 176.357 |
| Egenkapital i alt | | 332.398 | 301.357 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 56.457 | 63.124 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 56.457 | 63.124 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 56.457 | 63.124 |
| Passiver i alt | | 388.855 | 364.481 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | 176.357 | 301.357 |
| Årets resultat | | 31.041 | 31.041 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 207.398 | 332.398 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 179.909 | 94.820 |
| Andre omkostninger til social sikring mv. | 29.229 | 40.574 |
| | <u>209.138</u> | <u>135.394</u> |

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|--|---|---|
| Kostpris primo | 500 | 0 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 500 | 0 |
| Nettoopskrivninger primo | 0 | 0 |
| Andel i årets resultat jf. note | 0 | 0 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 500 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill | 0 | 0 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-----------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|
| GJOS Trading IVS, Horsens | 50% | -15.607 | 0 |

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-----------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|
| Handstand ApS, Horsens | 48% | -371.968 | -8.140 |

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen