

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen

*Møns Dækservice ApS
Storegade 91
4780 Stege*

CVR-nr: 14 68 23 76

*ÅRSRAPPORT
1. juni 2015 - 31. maj 2016*

(26. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/8 2016



Dirigent
Tim Kamper Klint Mortensen
Opalvænget 4
4780 Stege

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	5
--------------------------------------------------------------------------------	---

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Regnskabspraksis	6
------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Specifikationer.....	13
----------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Møns Dækservice ApS Storegade 91 4780 Stege
	Hjemsted: Vordingborg Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Direktion	Tim Kamper Klint Mortensen Opalvænget 4 4780 Stege
Pengeinstitut	A/S Møns Bank Storegade 29 4780 Stege
	Danske Bank, Finanscenter Sjælland Torvet 6, 3. 4100 Ringsted
Advokat	Advokatfirmaet Bang, Brorsen & Fogtdal Storegade 4 4780 Stege
Revisor	ReviVision Registrerede revisorer Storegade 1 4780 Stege
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at drive handel, finansiering og dermed beslægtet virksomhed.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for Møns Dækservice 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. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 17. august 2016

Direktion



Tim Kamper Klint Mortensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM
UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Møns Dækservice ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Møns Dækservice ApS for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stege, den 17. august 2016

ReviVision
Registrerede revisorer
CVR-nr.: 76893713


Anders Frimann
Registreret revisor

REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Møns Dækservice ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

REGNSKABSPRAKSIS

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet TKKM Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger (opskrivning til dagsværdi)

Grunde og bygninger måles til dagsværdi og afskrives over forventet brugstid. Årets ændring i dagsværdi indregnes i balancen uden at passere resultatopgørelsen. Den udskudte skat, der opstår ved opskrivningen, indregnes direkte under "hensatte forpligtelser". Den resterende del af opskrivningsbeløbet indregnes på "Reserve for opskrivninger".

Dagsværdien er opgjort på grundlag af foretagne vurderinger i 2012 af to uafhængige ejendomsmæglere i området.

Det antages ikke, at værdien efterfølgende er ændret væsentligt.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	40 år	1.800.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

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/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JUNI 2015 TIL 31. MAJ 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.776.185	1.273
Distributionsomkostninger	115.835-	94-
Administrationsomkostninger.....	680.611-	725-
	979.739	454
Andre finansielle indtægter.....	91.722	52
Andre finansielle omkostninger.....	30.889-	171-
	1.040.572	335
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT		
1 Skat af årets resultat.....	198.636-	76-
	841.936	259
ÅRETS RESULTAT		
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	840.000	258
Overført resultat.....	1.936	1
	841.936	259
DISPONERET I ALT		

BALANCE PR. 31. MAJ
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Grunde og bygninger	3.075.000	3.150
Driftsmidler og inventar	226.833	292
Materielle anlægsaktiver	3.301.833	3.442
Værdipapirer	447.656	368
Finansielle anlægsaktiver	447.656	368
ANLÆGSAKTIVER	3.749.489	3.810
Råvarer og hjælpematerialer	1.739.877	1.796
Varebeholdninger	1.739.877	1.796
Debitorer	395.593	613
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	912.762	0
Andre tilgodehavender	29.252	31
Tilgodehavender	1.337.607	644
Likvide beholdninger	502.892	1.240
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.580.376	3.680
AKTIVER	7.329.865	7.490

BALANCE PR. 31. MAJ
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Selskabskapital	200.000	200
Opskrivningshænlæggelser.....	2.509.567	2.510
Overført resultat.....	10.578	9
Forslag til udbytte for regnskabsåret	840.000	0
2 EGENKAPITAL.....	3.560.145	2.719
Hensættelse til udskudt skat.....	506.334	529
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	506.334	529
Gæld til realkreditinstitutter.....	1.092.375	1.133
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.092.375	1.133
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	40.618	40
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.139.948	945
Selskabsskat.....	368.774	243
Anden gæld.....	621.671	472
Forslag til udbytte.....	0	258
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	1.151
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.171.011	3.109
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.263.386	4.242
PASSIVER	7.329.865	7.490
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	221.800	147
Udskudt skat	23.164-	71-
	198.636	76

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Opskrivningshenlæggelser.....	2.509.567	0	2.509.567
Overført resultat.....	8.642	1.936	10.578
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	840.000	840.000
	2.718.209	841.936	3.560.145

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter.....	1.132.993	40.618	910.985
	1.132.993	40.618	910.985

4 Eventualposter mv.
Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Danske Bank: Betalingsgaranti over for Indkøbskæden Fri A.m.b.a., kr. 100.000