

MORSØ ID-COLLECTION ApS

Fjeldhammervej 5
2610 Rødovre

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/09/2016

Per Sanderhage Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | MORSØ ID-COLLECTION ApS Fjeldhammervej 5 2610 Rødovre Telefonnummer: 38770080 CVR-nr: 17071580 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016 |
| Bankforbindelse | Danske Bank |

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Morsø ID-Collection ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 30. Juni 2016, samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. Juli 2015 til 30. Juni 2016

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for ikke at have sine årsregnskaber revideret.

Rødovre, den 12/08/2016

Direktion

Kjeld Morsø

Bestyrelse

Anders Winther Jørgensen

Per Sanderhage Hansen

Kjeld Morsø

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for ikke at have sine årsregnskaber revideret.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Morsø ID-Collection ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Morsø ID-Collection ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Regnskabet omfatter balance pr. 30. juni 2016, resultatopgørelse og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 1. Juli 2015 til 30. juni 2016, samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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 De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den Internationale Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

Espergærde, 12/08/2016

Claus Skov Christensen
reg. revisor FDR
Revisionsfirmaet Konsulenttjenesten ApS
CVR: 83827815

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel med reklame- og gaveartikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende regnskabsår haft et tilfredsstillende resultat. Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Selskabet forventer et positivt resultat næste år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsperiodens afslutning indtruffet andre forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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.

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb, såfremt det vurderes at være væsentligt.

Omsætning og vareforbrug er sammenlagt til posten Bruttoresultat.

Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger til markedsføring, lokaleomkostninger, autodrift og administration m.v..

Personaleomkostninger omfatter gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, samt evt. tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med det, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat afsættes med 22 %.

Under hensatte forpligtelser afsættes der udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Der hensættes ikke til negativ 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 under acontoskatteordningen.

Balance

Der afskrives ikke på depositum., da det ikke undergår en forringelse.

Materielle anlægsaktiver, der består af inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel og inventar: 5 år.

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO princippet

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nomineltværdi. Værdien reduceres med evt. nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter, der indregnes under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Der hensættes ikke til skatteaktiv for negativ udskudt skat.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt gældspost.

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 765.607 | 906.372 |
| Bruttoresultat | | 765.607 | 906.372 |
| Personaleomkostninger | | -459.989 | -558.182 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -5.006 | -4.172 |
| Andre driftsomkostninger | | -209.455 | -231.630 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 91.157 | 112.388 |
| Andre finansielle indtægter | | 8.422 | 3.533 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -865 | -1.012 |
| Ordinært resultat før skat | | 98.714 | 114.909 |
| Skat af årets resultat | | -22.285 | -28.148 |
| Årets resultat | | 76.429 | 86.761 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen | | 50.000 | 48.000 |
| Overført resultat | | 26.429 | 38.761 |
| I alt | | 76.429 | 86.761 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 15.854 | 20.860 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 15.854 | 20.860 |
| Deposita | | 18.000 | 18.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 18.000 | 18.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 33.854 | 38.860 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 35.296 | 600 |
| Varebeholdninger i alt | | 35.296 | 600 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 128.088 | 575.601 |
| Andre tilgodehavender | | 10.583 | 9.203 |
| Tilgodehavender i alt | | 138.671 | 584.804 |
| Likvide beholdninger | | 620.430 | 388.733 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 794.397 | 974.137 |
| Aktiver i alt | | 828.251 | 1.012.997 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|----------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 127.097 | 100.668 |
| Forslag til udbytte | | 50.000 | 48.000 |
| Egenkapital i alt | | 257.097 | 228.668 |
| Skyldig selskabsskat | | 22.285 | 28.148 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 22.285 | 28.148 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 132.552 | 313.770 |
| Skyldig selskabsskat | | 28.725 | 577 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 283.376 | 332.741 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 104.216 | 109.093 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 548.869 | 756.181 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 571.154 | 784.329 |
| Passiver i alt | | 828.251 | 1.012.997 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 80.000 | 100.668 | 48.000 | 228.668 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -48.000 | -48.000 |
| Årets resultat | 0 | 26.429 | 50.000 | 76.429 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | 127.097 | 50.000 | 257.097 |

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet andre kautions-, garanti-, eller eventualforpligtelser end det i årsregnskabet oplyste.

Ingen af balancens gældsposter har en løbetid på 5 år eller derover.

Selskabet har en ubenyttet kassekredit max. kr. 100.000, som der ikke er stillet sikkerhed for.

Selskabet har huslejeoplystelser på kr. 19.096.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.