

Marforce Finans ApS

Tvedvangen 100
2730 Herlev
CVR-nr. 19 55 97 85

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2020.

Frank Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Marforce Finans ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 9. oktober 2020

Direktion

Frank Jakobsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Marforce Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Marforce Finans ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 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 årsregnskabsloven.

Brøndby, den 9. oktober 2020

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Pia Søndergaard

statsautoriseret revisor
mne15008

Selskabsoplysninger

Selskabet

Marforce Finans ApS
Tvedvangen 100
2730 Herlev

Telefon: 44918266

CVR-nr.: 19 55 97 85

Stiftet: 1. september 1996

Hjemsted: Herlev

Regnskabsår: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
24. regnskabsår

Direktion

Frank Jakobsen, direktør

Revisor

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2.th.
2605 Brøndby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive inden- og udenlandsk handels-, finansierings- og investeringsvirksomhed herunder med anvendelse af finansielle instrumenter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 312.429, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.872.438.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	375.047	855.582
Andre finansielle indtægter	48.109	14.745
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-20.699</u>	<u>-6.001</u>
Resultat før skat	402.457	864.326
2 Skat af årets resultat	<u>-90.028</u>	<u>-190.168</u>
Årets resultat	312.429	674.158
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>312.429</u>	<u>674.158</u>
Disponeret i alt	312.429	674.158

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	715.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	715.000
Anlægsaktiver i alt	0	715.000
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	226.157	0
Varebeholdninger i alt	226.157	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.181	23.200
Andre tilgodehavender	2.800	28.834
Tilgodehavender i alt	23.981	52.034
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.302.742	0
Værdipapirer i alt	1.302.742	0
Likvide beholdninger	757.795	1.217.164
Omsætningsaktiver i alt	2.310.675	1.269.198
Aktiver i alt	2.310.675	1.984.198

Balance 30. juni

Passiver			
Note		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	150.000	150.000
	Overført resultat	<u>1.722.438</u>	<u>1.410.009</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.872.438</u>	<u>1.560.009</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.750	8.750
	Gæld til associerede virksomheder	207.803	209.855
	Selskabsskat	57.858	186.168
	Anden gæld	<u>163.826</u>	<u>19.416</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>438.237</u>	<u>424.189</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>438.237</u>	<u>424.189</u>
	Passiver i alt	<u>2.310.675</u>	<u>1.984.198</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	150.000	1.410.009	1.560.009
Årets overførte overskud eller underskud	0	312.429	312.429
	150.000	1.722.438	1.872.438

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, associerede virksomheder	3.953	5.911
Andre finansielle omkostninger	<u>16.746</u>	<u>90</u>
	<u>20.699</u>	<u>6.001</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	89.694	190.168
Regulering af tidligere års skat	<u>334</u>	<u>0</u>
	<u>90.028</u>	<u>190.168</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2019	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>

Anpartskapitalen består af 150 anparter a kr. 1.000.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2020.

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet indgået operationelle leasingkontrakter. Restløbetiden er på 11 måneder med en samlet restleasingydelse på 47 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Marforce Finans ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdi en lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samti dig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Frank Jakobsen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-359924851609
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2020 kl.: 14:30:45
Underskrevet med NemID

NEM ID

Frank Jakobsen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-359924851609
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2020 kl.: 14:30:45
Underskrevet med NemID

NEM ID

Pia Søndergaard

Som Revisor
RID: 99801389
Tidspunkt for underskrift: 09-11-2020 kl.: 12:15:51
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: a61961e5WqX240969569

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.