

MOURITZEN & BITTERHOFF ApS

Attemosevej 162
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/06/2017

Hans-Henrik Sachs
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MOURITZEN & BITTERHOFF ApS

Attemosevej 162

2840 Holte

CVR-nr: 20249188

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Mouritzen og Bitterhoff ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og de udøvede regnskabs-mæssige skøn er forsvarlige, og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, og beskriver de i selskabet væsentlige risici og usikkerheds-faktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

"Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

"

Holte, den 12/06/2017

Direktion

Hans-Henrik Sachs

Bestyrelse

Karen Wendelbo Sachs

Hans-Henrik Sachs

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed ved handel, dels på agenturbasis, dels ved salg i egen regning samt efter bestyrelsens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 173.680.

Egenkapitalen udgør kr. 501.830.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne på-virke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdi-reguleringer 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 ind-tjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultat-opgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Virksomheden er sambeskattet med den danske koncernforbundne virksomhed.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugs-tider:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultat-opgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger måles til seneste kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiserings-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelses-omkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn-tagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatte.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke indgår i resultat-opgørelsen og den skattepligtige indkomst i samme periode.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 672.335 | 289.215 |
| Personaleomkostninger | | -450.213 | -462.906 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -32.341 | -3.341 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 189.781 | -177.032 |
| Andre finansielle indtægter | | 38.912 | 11.551 |
| Andre finansielle omkostninger | | -11.204 | -14.498 |
| Ordinært resultat før skat | | 217.489 | -179.979 |
| Skat af årets resultat | | -43.809 | 40.332 |
| Årets resultat | | 173.680 | -139.647 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | | 0 |
| Overført resultat | | 173.680 | -139.647 |
| I alt | | 173.680 | -139.647 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 169.402 | 201.743 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 169.402 | 201.743 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 104.912 | 192.121 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 104.912 | 192.121 |
| Anlægsaktiver i alt | | 274.314 | 393.864 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 50.070 | 50.070 |
| Varebeholdninger i alt | | 50.070 | 50.070 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 313.595 | 31.583 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 15.372 | 12.613 |
| Udsudte skatteaktiver | | 117.405 | 161.214 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.662 | 14.444 |
| Tilgodehavender i alt | | 458.034 | 219.854 |
| Likvide beholdninger | | 41.766 | 13.102 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 549.870 | 283.025 |
| Aktiver i alt | | 824.184 | 676.889 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 301.830 | 128.150 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 501.830 | 328.150 |
| Gæld til banker | | 106.206 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 106.206 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 145.824 | 263.482 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 70.324 | 85.256 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 216.148 | 348.738 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 322.354 | 348.738 |
| Passiver i alt | | 824.184 | 676.889 |

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

5 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk sammen med øvrige sambeskattede koncernselskaber for sambeskatningens samlede indkomstskat samt udbytteskat.