

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

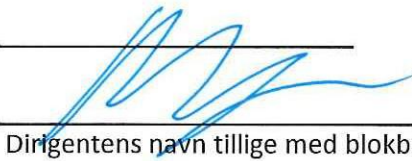
MS TOTAL HOLDING A/S

Klintedalen 16

3520 Farum

CVR-nr. 24 21 13 71

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 12/12 2016



Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11-12
Noter	13-15

Selskab

MS TOTAL HOLDING A/S
Klintedalen 16
3520 Farum

CVR-nummer 24 21 13 71

17. regnskabsår

Hjemsted: Farum

Direktion

Michael Niels Storgaard

Bestyrelse

Charlotte Breum

Arvin Gunnar Storgaard

Michael Niels Storgaard

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Tore Kolby, statsautoriseret revisor

Hovedaktivitet

MS TOTAL HOLDING A/S' hovedaktiviteter er at drive handel og investeringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et underskud på kr. -29.980 og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for MS TOTAL HOLDING A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen og bestyrelsen anser fortsat, at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Farum, den 12. december 2016

I direktionen



Michael Niels Storgaard

I bestyrelsen

Charlotte Breum

Arvin Gunnar Storgaard



Michael Niels Storgaard

Til kapitalejeren i MS TOTAL HOLDING A/S**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for MS TOTAL HOLDING A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning eller øvrig regulering**Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har i strid med selskabslovens §210, stk. 1 ydet et lån til selskabets kapitalejer, ligesom der i strid med kildeskatteloven ikke er indeholdt kildeskat heraf, hvormed ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Kapitalejer har efterfølgende indfriet lånet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 12. december 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

Tore Kolby

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter årets modtagne udbytte.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, udbytter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat til kostpris. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, som overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsen.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	0	-14.855
Andre eksterne omkostninger	<u>-5.731</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-5.731	-14.855
2 Andre finansielle indtægter	74.856	647.662
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-97.817</u>	<u>-3.733</u>
RESULTAT FØR SKAT	-28.692	629.074
4 Skat af årets resultat	<u>-1.288</u>	<u>-148.708</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-29.980</u></u>	<u><u>480.366</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	-29.980	480.366
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-29.980</u></u>	<u><u>480.366</u></u>

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>	
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	125.000	125.000
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	125.000	125.000
	ANLÆGSAKTIVER	125.000	125.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	87.503	87.503
5	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	141.458	127.986
	Tilgodehavende selskabsskat	0	99.685
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	90.513	0
	TILGODEHAVENDER	319.474	315.174
	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	2.572.114	2.640.141
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	1.437.182	1.449.074
	OMSÆTNINGSAKTIVER	4.328.770	4.404.389
	AKTIVER I ALT	4.453.770	4.529.389

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	3.410.190	3.440.170
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
6 EGENKAPITAL	<u>3.910.190</u>	<u>3.940.170</u>
Selskabsskat	<u>0</u>	<u>72.093</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>0</u>	<u>72.093</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	13.656
4 Selskabsskat	482.626	430.977
Anden gæld	<u>55.954</u>	<u>72.493</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>543.580</u>	<u>517.126</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>543.580</u>	<u>589.219</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>4.453.770</u></u>	<u><u>4.529.389</u></u>

1 Kapitalandele i
tilknyttede virksomheder

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>			
MS Total VVS af 2007 ApS	100%	<u>140.074</u>	<u>1.312.983</u>
I ALT		<u><u>140.074</u></u>	<u><u>1.312.983</u></u>

2 Andre finansielle indtægter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Finansielle indtægter i øvrigt	<u>74.856</u>	<u>647.662</u>
I ALT	<u><u>74.856</u></u>	<u><u>647.662</u></u>

3 Øvrige finansielle omkostninger

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>97.817</u>	<u>3.733</u>
I ALT	<u><u>97.817</u></u>	<u><u>3.733</u></u>

4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>	<u>2014/15</u>
Skyldig pr. 1/7 2015	403.385	0	0	0
Regulering tidligere år	1.220	0	0	0
Betalt vedr. tidligere år	49.867	0	0	0
Betalt acontoskat	-53.000	0	0	0
Skat af årets resultat	1.288	0	1.288	148.708
Refusion, sambeskatning	90.513	0	0	0
Udbytteskat	-10.647	0	0	0
	<u>482.626</u>	<u>0</u>		
SKYLDIG PR. 30/6 2016				
			<u>1.288</u>	<u>148.708</u>

5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Tilgodehavende hos medlemmer af direktionen	<u>141.458</u>	<u>127.986</u>
I ALT	<u>141.458</u>	<u>127.986</u>

For tilgodehavender hos ledelsen er der anvendt en rentesats på 10,05 % p.a.

Direktionen har i årets løb tilbagebetalt kr. 0.

6 Egenkapital	30/6 2016	30/6 2015
Virksomhedskapital pr. 30/6 2016	500.000	500.000
Overført resultat pr. 1/7 2015	3.440.170	2.959.804
Overført af årets resultat	-29.980	480.366
Overført resultat pr. 30/6 2016	3.410.190	3.440.170
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/7 2015	0	300.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	-300.000
Forslag til udbytte	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/6 2016	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2016	3.910.190	3.940.170