

Cartmil ApS

Oddervej 500, 8340 Malling

Årsrapport for

1. oktober 2015 - 30. september 2016

CVR-nr. 26 70 17 16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2017..

Michael Lundgreen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Cartmil 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den 21. februar 2017

Direktion

Michael Lundgreem

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Cartmil ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Cartmil ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabets egenkapital er negativ og der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for selskabets kapitalforhold og forventninger til den fortsatte drift, hvorfor regnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige i beskrivelsen og den regnskabsmæssige behandling.

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.

Risskov, den 21. februar 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cartmil ApS
Oddervej 500
8340 Malling

CVR-nr.: 26 70 17 16
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Michael Lundgreem

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Associerede virksomheder

MLH 1.12.2016 ApS, Aarhus
Cartex Latvia, Letland
Car-Tex ApS, Aarhus

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2.560 mod -2.500 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -37.643 mod -6.672 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabets anpartskapital kan reableres ved den fremtidige drift, da der forventes positiv indtjening i de associerede virksomheder i de kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cartmil ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Kapitalandele i Cartex Latvia indregnes til kostpris efter ÅRL § 43a, stk. 6

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-2.560	-2.500
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	29.568
2 Andre finansielle indtægter	683	669
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-35.766</u>	<u>-34.409</u>
Resultat før skat	-37.643	-6.672
Årets resultat	<u>-37.643</u>	<u>-6.672</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-37.643</u>	<u>-6.672</u>
Disponeret i alt	<u>-37.643</u>	<u>-6.672</u>

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	25.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	100	0
	Tilgodehavender i alt	<u>100</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>521</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>621</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>25.621</u>	<u>0</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-1.857.929	-1.820.286
	Egenkapital i alt	-1.732.929	-1.695.286
Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	791.723	792.406
	Hensatte forpligtelser i alt	791.723	792.406
Gældsforpligtelser			
	Gæld til associerede virksomheder	25.681	0
6	Anden gæld	941.146	902.880
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	966.827	902.880
	Gældsforpligtelser i alt	966.827	902.880
	Passiver i alt	25.621	0
1	Usikkerhed om going concern		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabets anpartskapital kan reetableres ved den fremtidige drift, da der forventes positiv indtjening i de associerede virksomheder i de kommende år. Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.		
2. Andre finansielle indtægter		
Renter associerede virksomheder	683	669
	683	669
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	320.500	320.500
Tilgang i årets løb	25.000	0
Kostpris 30. september 2016	345.500	320.500
Opskrivninger 1. oktober 2015	-1.130.031	-1.159.599
Omregning til valutakurs	0	29.568
Opskrivninger 30. september 2016	-1.130.031	-1.130.031
Modregnet i tilgodehavender	17.808	17.125
Overført til hensatte forpligtelser	791.723	792.406
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	809.531	809.531
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	25.000	0
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
MLH 1.12.2016 ApS	Aarhus	50 %
Cartex Latvia	Letland	50 %
Car-Tex ApS	Aarhus	50 %
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	125.000	125.000
	125.000	125.000

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	-1.820.286	-1.813.614
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-37.643</u>	<u>-6.672</u>
	<u>-1.857.929</u>	<u>-1.820.286</u>
6. Anden gæld		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	934.896	896.630
Skyldig revisor	<u>6.250</u>	<u>6.250</u>
	<u>941.146</u>	<u>902.880</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kapitalandele i MLH 1.12.2016 ApS og Car-Tex ApS er stillet til rådighed for alt mellemværende med Handelsbanken.

**8. Eventualposter
Eventualforpligtelser**

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for MLH 1.12.2016 ApS' banklån, hvilket udgjorde 2.720 t.kr. pr. 30. september 2015.

Selskabet har kautioneret for Car-TeX ApS' bankgæld.