

MP House ApS  
Østervej 6  
3650 Ølstykke

CVR-nr: 27 50 42 05

ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/11 2016

Michael Sørensen  
Dirigent Michael Sørensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	6
---------------------------	---

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for MP House ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 28. november 2016

### Direktion

  
Michael Sørensen

### Bestyrelse

  
Michael Sørensen  
Formand

  
Per Tranholm

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### **Til kapitalejerne i MP House ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MP House ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

MP House ApS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Allerød, den 28/11 2016

GBH Revision & Rådgivning  
Registreret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 17 61 04 30



Per Bering  
registreret revisor  
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

MP House ApS  
Østervej 6  
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 27 50 42 05  
Stiftet: 8. januar 2004  
Hjemsted: Egedal  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Bestyrelse**

Michael Sørensen, formand  
Per Tranholm

**Direktion**

Michael Sørensen

**Revisor**

GBH Revision & Rådgivning  
Registreret Revisionsaktieselskab  
M.D. Madsensvej 13  
3450 Allerød

**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er handel og dermed beslægtet virksomhed.

**Ledelsesberetning**

Vi har i regnskabsåret ændret vores firmaprofil. Dette har medført, at vi har afskrevet en del varer, og har foretaget nogle strukturelle ændringer i overensstemmelse hermed. Vi forventer, at vi i næste regnskabsår laver et overskud.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for MP House ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### 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 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.

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

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

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

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.351.648</b>	<b>3.702</b>
1 Personaleomkostninger.....	-2.585.738	-3.058
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-14.991	-15
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-1.249.081</b>	<b>629</b>
Andre finansielle indtægter .....	266	0
Andre finansielle omkostninger .....	-42.895	-74
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-1.291.710</b>	<b>555</b>
Skat af årets resultat.....	1.073	-148
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-1.290.637</b>	<b>407</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	300
Overført resultat .....	-1.290.637	107
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-1.290.637</b>	<b>407</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	15.375	25
Indretning af lejede lokaler .....	29.896	36
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>45.271</b>	<b>61</b>
Deposita .....	48.596	48
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>48.596</b>	<b>48</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>93.867</b>	<b>109</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	2.292.464	2.465
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>2.292.464</b>	<b>2.465</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	677.619	4.488
Andre tilgodehavender.....	50.020	7
Periodeafgrænsningsposter .....	49.543	39
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>777.182</b>	<b>4.534</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>2.259</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>3.071.905</b>	<b>6.999</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>3.165.772</b>	<b>7.108</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	250.000	250
Overført resultat .....	733.428	2.024
<b>2 EGENKAPITAL .....</b>	<b>983.428</b>	<b>2.274</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	880	1
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>880</b>	<b>1</b>
Kreditinstitutter .....	790.216	1.080
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	409.716	2.283
Selskabsskat .....	91.329	357
Anden gæld.....	571.217	630
Udbytte for regnskabsåret.....	0	300
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	318.986	183
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>2.181.464</b>	<b>4.833</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>2.181.464</b>	<b>4.833</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>3.165.772</b>	<b>7.108</b>

- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4 Nærtstående parter
- 5 Ejerforhold

## NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000	
<b>1 Personalemkostninger</b>			
Lønninger .....	2.433.495	2.901	
Pensioner.....	88.458	88	
Andre omkostninger til social sikring .....	63.785	69	
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>	<b><u>2.585.738</u></b>	<b><u>3.058</u></b>	
<b>2 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdis- ponering	Ultimo
Virksomhedskapital .....	250.000	0	250.000
Overført resultat .....	2.024.065	-1.290.637	733.428
	<b><u>2.274.065</u></b>	<b><u>-1.290.637</u></b>	<b><u>983.428</u></b>

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er overfor banken stillet solidarisk selvskyldnerkaution af direktionens medlemmer samt et kapitalejer selskab for hele kreditten.

Der er stillet sikkerhed i virksomhedspant i simple fordringer, lagre, driftsinventar og -materiel for ialt kr. 1.250.000.

Selskabet har en trækingsret på driftskreditten på maksimalt kr. 850.000.

Selskabet har en leasingforpligtelse, der løber over de næste 35 måneder og beløber sig til kr. 92.470.

Der påhviler en opsigelsesfrist på 12 måneder for et lejemål, svarende til en forpligtelse på ca. kr. 120.000.

Der påhviler en opsigelsesfrist på 3 måneder for et andet lejemål, svarende til en forpligtelse på ca. kr. 30.000.

**4 Nærtstående parter**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

PLT Holding ApS, c/o Per Tranholm  
Dyrholmen 41, 2730 Herlev  
MS Holding ApS, Margeritvej 1, 3650 Ølstykke

NOTER

**5 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

PLT Holding ApS, c/o Per Tranholm  
Dyrholmen 41, 2730 Herlev  
MS Holding ApS, Margeritvej 1, 3650 Ølstykke