

**MØLLEVANG BYGNINGSENTREPRISE APS
VEDDE BYVEJ 16, 4295 STENLILLE
CVR.NR. 27 95 74 04**

**ÅRSRAPPORT
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016
12. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. februar 2017.

dirigent Ole Mikkelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/16 for Møllevang Bygningsentreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Stenlille, den 24. februar 2017

i direktionen

direktør Ole Mikkelsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Møllevang Bygningsentreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møllevang Bygningsentreprise ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorer's 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.

Allerød, den 24. februar 2017
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Gitte Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Møllevang Bygningsentreprise ApS Vedde Byvej 16 4295 Stenlille CVR. nr.: 27 95 74 04 Hjemsteds kommune: Sorø Regnskabsperiodens startdato: 1. oktober 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 30. september 2016 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. oktober 2014 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 30. september 2015
Direktion	Direktør Ole Mikkelsen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Sorø Afdeling Storgade 22 4180 Sorø

LEDELSESBERETNING FOR 2015/16

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af udførelse af tømrer- og malerarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015/16 har været mindre tilfredsstillende. Ledelsen forventer et mere tilfredsstillende resultat for næste år.

Som følge af underskud i tidligere regnskabsår er selskabets egenkapital tabt pr. 30. september 2016. Kapitalejeren har lånt selskabet tkr. 145 via mellemregning til brug for virksomhedens fortsatte drift.

Det er ledelsens forventning at der fremadrettet vil være fremgang i byggebranchen og at selskabet i løbet af få år vil oparbejde gode resultater, som vil medføre at egenkapitalen kan reetableres.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Møllevang Bygningsentreprise ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Omkostninger til personaleforplejning er flyttet fra regnskabsposten personaleomkostninger til regnskabsposten andre eksterne omkostninger. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Bortset fra ovennævnte område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte tømrerarbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er faktureret.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 17.290) 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.900 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for medgåede materialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

<u>Noter</u>		2014/15 <u>Kr. 1.000</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	275.805 370
1	Personaleomkostninger	-238.330 -284
2	Afskrivninger	<u>-15.536</u> <u>-14</u>
	DRIFTSRESULTAT	21.939 72
	Andre finansielle omkostninger	<u>-10.159</u> <u>-10</u>
	RESULTAT FØR SKAT	11.780 62
3	Skat af årets resultat	<u>0</u> <u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>11.780</u> <u>62</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0 0
	Overført til næste år	<u>11.780</u> <u>62</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>11.780</u> <u>62</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

A K T I V E R

<u>Noter</u>		30.9.2015 <u>Kr. 1.000</u>
Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>71.114</u>	<u>50</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>71.114</u>	<u>50</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>71.114</u>	<u>50</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>57.968</u>	<u>62</u>
Varebeholdninger	<u>57.968</u>	<u>62</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	109.348	93
Periodeafgrænsningsposter	20.865	5
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>4</u>
Tilgodehavender	<u>130.213</u>	<u>102</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>188.181</u>	<u>164</u>
 AKTIVER	 <u>259.295</u>	 <u>214</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		<u>30.9.2015</u> <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000
	Overført resultat	-214.102
4	EGENKAPITAL	-89.102
	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	98.392
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.274
	Anden gæld	208.731
	Kortfristede gældsforpligtelser	348.397
	GÆLDSFORPLIGTELSE	348.397
	PASSIVER	259.295
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6	Ejerforhold	214

NOTER

	2014/15 Kr. 1.000		
1 Personalemkostninger			
Lønninger	210.619	257	
Pension	15.755	15	
Andre omkostninger til social sikring	11.956	12	
	<u>238.330</u>	<u>284</u>	
2 Afskrivninger			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.536	14	
	<u>15.536</u>	<u>14</u>	
3 Skat af årets resultat			
Udskudt skat 1.10.2015	0	0	
Udskudt skat 30.9.2016	0	0	
	<u>0</u>	<u>0</u>	
4 Egenkapital			
	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.10.2015	125.000	-225.882	-100.882
Overført af årets resultat	0	11.780	11.780
Egenkapital 30.9.2016	<u>125.000</u>	<u>-214.102</u>	<u>-89.102</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de sidste 5 år.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgarantier overfor kunder og leverandører på i alt kr. 106.506.

6 Ejerforhold

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

Ole Mikkelsen, Vedde Byvej 16, 4295 Stenlille