

NM Enterprise ApS

cvr. nr. 28 11 51 05

Poppelhusene 28 – 2600 Glostrup

Årsrapport for 2016

(12. regnskabsår)

Således forelagt og godkendt på
selskabets generalforsamling
Den 31/5 2017

Zarqa Iftikhar
Dirigent

Indhold

Oplysninger om selskabet	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar 2016 til 31. december 2016	7
Balance pr. 31. december 2016	8
Noter	10

Oplysninger om selskabet

Selskabet: NM Enterprise ApS
Poppelhusene 28, 2600 Glostrup

CVR nr.: 28 11 51 05

Hjemsted: Glostrup Kommune

Direktion: Zarqa Iftikhar

Revisor: N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer

Ejerforhold Følgende ejer mere end 5 % af aktiekapitalen:
Holdingselskabet af 1.9.2004 ApS
Poppelhusene 28, 2600 Glostrup
Cvr. Nr. 28 11 50 91

Ledelsespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016 for NM Enterprise ApS.

Direktionen erklærer:

- At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den. 31. maj 2017

Zarqa Iftikhar
Direktør

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision for de kommende regnskabsår 2017.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i NM Enterprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NM Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, 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 forpligtiget 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.

Glostrup, den 31. maj 2017
N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer
Cvr nr.: 66 09 01 16

Niels K. Mortensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive distributionsservice virksomhed, detail og håndværkmæssig handel i øvrige.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NM Entreprise ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Regnskabsprincipperne er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten "bruttofortjeneste".

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Den samlede skat fordeles i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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 klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmateriel og inventar, 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris

Tilgodehavender

Tilgodehavender nåles til nominelle værdier, under hensyntagen til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Kort- og langfristede gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi

Resultatopgørelse 1. januar 2016 til 31. december 2016

Note		2016	2015
	Bruttofortjeneste.....	188.057	114.815
2	Personale omkostninger.....	-0	-77.908
	Resultat før afskrivninger	188.057	36.907
3	Afskrivninger	-5.357	-73.985
	Resultat før finansielle poster	182.700	-37.078
4	Andre finansielle indtægter.....	0	5
5	Andre finansielle omkostninger	-2	-1.478
	Resultat før skat	182.698	-38.551
6	Skat af årets resultat	-37.130	-3.357
	ÅRETS RESULTAT	145.568	-41.908
	Resultat til disponering		
	Udbytte.....	0	0
	Overført til næste år.....	148.568	-41.908
	Disponeret i alt	148.568	-41.908

Balance pr. 31. december 2016

AKTIVER

Note	2016	2015
Anlægsaktiver:		
7 Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	21.429	0
Indretning lejede lokaler.....	0	0
	<u>21.429</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita.....	26.285	26.285
	<u>26.285</u>	<u>26.285</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>47.714</u>	<u>26.285</u>
Omsætningsaktiver:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede varer og handelsvarer	0	0
Forudbetaling på varer.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	0
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomhed	0	0
Periodeafgrænsningsposter.....	0	0
Udskudt skatteaktiv.....	110.008	147.138
	<u>110.008</u>	<u>147.138</u>
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger	13.745	43.208
Omsætningsaktiver i alt	<u>123.753</u>	<u>190.346</u>
AKTIVER I ALT	<u>171.467</u>	<u>216.631</u>

Balance pr. 31. december 2016

PASSIVER

Note	2016	2015
Egenkapital		
Anpartskapital.....	125.000	125.000
8 Overført resultat.....	-247.213	-392.781
Foreslået udbytte.....	0	0
Egenkapital i alt	-122.213	-267.781
Hensatte forpligtelser:		
Hensættelse til udskudt skat.....	0	0
Hensættelser i alt	0	0
Kortfristet gældsforpligtelse		
Leverandører af varer- og tjenesteydelser.....	6.000	0
Gæld til tilknyttet virksomhed.....	233.563	434.564
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	54.117	49.848
Kortfristet gældsforpligtelse i alt	293.680	484.412
Gældsforpligtelse i alt	293.680	484.412
PASSIVER I ALT	171.467	216.631
1 Usikkerhed om fortsat drift		
8 Nærstående parter		
9 Eventualforpligtelser		

Noter

Usikkerhed om fortsat drift

Note 1

Virksomhedens fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra leverandører og privatpersoner, på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital hvis nødvendigt. Der er intet der indikerer, at disse kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle tilføres yderligere kapital i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Personale omkostninger

Note 2

	2015	2015
Lønninger.....	76.117	76.117
Andre omkostninger til social sikring.....	1.791	1.791
Andre personaleomkostninger.....	0	0
	<u>77.908</u>	<u>77.908</u>

Afskrivninger

Note 3

Tab driftsmateriel.....	73.985
Indretning lejede lokaler.....	0
Avance solgte driftsmidler.....	0
	<u>73.985</u>

Finansielle indtægter

Note 4

Renter debitorer.....	5
SKAT.....	0
	<u>5</u>

Finansielle omkostninger

Note 5

Renteomkostninger bank.....	0
SKAT.....	1.478
	<u>1.478</u>

Noter

Skat af årets resultat

Note 6

Regulering af skatteaktiv	7.680
Regulering af udskudt skat.....	-4.323
	3.357

Driftsmateriel og inventar

Note 76

	Indretning af lejede lokaler	Driftsmateriel
Anskaffelsessum primo.....	8.848	341.965
Tilgang.....	0	0
Afgang.....	0	0
	8.848	341.965
Afskrivninger primo.....	8.848	267.980
Årets afskrivninger.....	0	73.985
Afskrivninger afhændede driftsmidler.....	0	0
	8.848	341.965
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Egenkapitalopgørelse

Note 8

	ApS Kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	125.000	-392.781	-267.781
Regulering primo.....	0	0	0
Udbetalt udbytte 2015.....	0	0	0
Årets resultat.....	145.568	145.568	145.568
	125.000	-247.213	-122.213

