

# NM Entreprise ApS

cvr. nr. 28 11 51 05

**Nørrebred 118 – 2625 Vallensbæk**

## Årsrapport for 2017

(13. regnskabsår)

Således forelagt og godkendt på  
selskabets generalforsamling  
Den 31/5 2018

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 2017 til 31. december 2017.....	7
Balance pr. 31. december 2017 .....	8
Noter .....	10

## Oplysninger om selskabet

Selskabet: NM Enterprise ApS  
Nørrebred 118, 2625 Vallensbæk

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  
Nørrebred 118, 2625 Vallensbæk  
Cvr. Nr. 28 11 50 91

# Ledelsespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017 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 2018

Zarqa Iftikhar  
Direktør

## **Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision**

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision for de kommende regnskabsår 2018.

# 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 2017 – 31. december 2017 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 2018  
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 øvrigt.

## **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 2017 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 2017 til 31. december 2017

Note		2017	2016
	Bruttofortjeneste .....	244.063	188.057
2	Personale omkostninger .....	-0	-0
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	244.063	188.057
3	Afskrivninger .....	-5.357	-5.357
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	238.706	182.700
4	Andre finansielle indtægter.....	0	0
5	Andre finansielle omkostninger .....	-0	-2
	<b>Resultat før skat</b>	238.706	182.698
6	Skat af årets resultat .....	-50.434	-37.130
	<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>188.272</b>	<b>145.568</b>
	<b>Resultat til disponering</b>		
	Udbytte .....	0	0
	Overført til næste år .....	188.272	145.568
	<b>Disponeret i alt</b>	<b>188.272</b>	<b>145.568</b>

## Balance pr. 31. december 2017

### AKTIVER

Note	2017	2016
<b>Anlægsaktiver:</b>		
7 Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	16.072	21.429
Indretning lejede lokaler.....	0	0
	<u>16.072</u>	<u>21.429</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita.....	26.285	26.285
	<u>26.285</u>	<u>26.285</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>42.357</u>	<u>47.714</u>
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
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.....	59.574	110.008
	<u>59.574</u>	<u>110.008</u>
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	71.330	13.745
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>130.904</u>	<u>123.753</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>173.261</u>	<u>171.467</u>

## Balance pr. 31. december 2017

### PASSIVER

Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital.....	125.000	125.000
8 Overført resultat.....	-58.941	-247.213
Foreslået udbytte.....	0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>66.059</b>	<b>-122.213</b>
Hensatte forpligtelser:		
Hensættelse til udskudt skat.....	0	0
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristet gældsforpligtelse</b>		
Leverandører af varer- og tjenesteydelser .....	6.000	6.000
Gæld til tilknyttet virksomhed.....	2.563	233.563
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld .....	98.639	54.117
Kortfristet gældsforpligtelse i alt	107.202	293.680
<b>Gældsforpligtelse i alt</b>	<b>107.202</b>	<b>293.680</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>173.261</b>	<b>171.467</b>
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

	2017	2016
Lønninger .....	0	0
Andre omkostninger til social sikring .....	0	0
Andre personaleomkostninger .....	0	0
	0	0

### Afskrivninger

Note 3

Tab driftsmateriel .....	0
Indretning lejede lokaler .....	0
Avance solgte driftsmidler .....	0
	0

### Finansielle indtægter

Note 4

Renter debitorer .....	0
SKAT .....	0
	0

### Finansielle omkostninger

Note 5

Renteomkostninger bank .....	0
SKAT .....	0
	0

## Noter

### Skat af årets resultat Note 6

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

### Driftsmateriel og inventar Note 7

	Indretning af lejede lokaler	Driftsmateriel
Anskaffelsessum primo.....	8.848	0
Tilgang .....	0	26.785
Afgang.....	0	0
	8.848	26.785
Afskrivninger primo .....	8.848	5.357
Årets afskrivninger .....	0	5.357
Afskrivninger afhændede driftsmidler .....	0	0
	8.848	10.714
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	0	16.071

### Egenkapitalopgørelse Note 8

	ApS Kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2017.....	125.000	-247.213	-122.213
Regulering primo.....		0	
Udbetalt udbytte 2015 .....		0	0
Årets resultat .....		188.272	188.272
	125.000	-58.941	66.059

