

Microteam ApS

Nymøllevej 45

4652 Hårlev

CVR-nr. 28854455

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2018

Filip Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Microteam ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Microteam ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårlev, den 30. maj 2018

Direktion

Filip Christiansen
Direktør

Microteam ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Microteam ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Microteam ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 revisors 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 opstilling 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.

Herfølge, den 30. maj 2018

ReviPartner

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 25112822

Karsten Christensen

Registreret revisor

mne4830

Microteam ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Microteam ApS Nymøllevej 45 4652 Hårlev |
| CVR-nr. | 28854455 |
| Regnskabsår | 1. januar 2017 - 31. december 2017 |
| Direktion | Filip Christiansen, Direktør |
| Revisor | ReviPartner Registreret revisionsanpartsselskab Stationsvej 10 4681 Herfølge CVR-nr.: 25112822 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste område er rengørings- og vinduespoleringsvirksomhed og maskinbroderi på arbejds- og profilkædetøj

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -5.660, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 733.335, og en egenkapital på kr. 161.354.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i årets løb ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Microteam ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på vurdering af brugstider og restværdier:

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Balancen

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

| | |
|--|-------|
| Goodwill: | 20 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: | 5 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten 'andre driftsindtægter'.

Tab indregnes under afskrivninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter beholdninger i pengeinstitut og kassebeholdning.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Microteam ApS

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Microteam ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 907.021 | 937.967 |
| Personaleomkostninger | 1 | -768.972 | -790.827 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -101.691 | -73.127 |
| Driftsresultat | | 36.358 | 74.013 |
| Andre finansielle indtægter | | 132 | 8.211 |
| Finansielle omkostninger | | -32.260 | -19.200 |
| Resultat før skat | | 4.230 | 63.024 |
| Skat af årets resultat | | -9.890 | -21.010 |
| Årets resultat | | -5.660 | 42.014 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -5.660 | 42.014 |
| Resultatdisponering | | -5.660 | 42.014 |

Microteam ApS

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 204.000 | 238.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 204.000 | 238.000 |
| Driftsmidler og inventar | | 231.637 | 299.328 |
| Materielle anlægsaktiver | | 231.637 | 299.328 |
| Anlægsaktiver | | 435.637 | 537.328 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 166.342 | 139.398 |
| Varebeholdninger | | 166.342 | 139.398 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 123.708 | 121.842 |
| Tilgodehavender | | 123.708 | 121.842 |
| Likvide beholdninger | | 7.648 | 36.080 |
| Omsætningsaktiver | | 297.698 | 297.320 |
| Aktiver | | 733.335 | 834.648 |

Microteam ApS

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 2 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 3 | 36.354 | 42.014 |
| Egenkapital | | 161.354 | 167.014 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 52.580 | 60.544 |
| Hensatte forpligtelser | | 52.580 | 60.544 |
| Gæld til banker | | 149.315 | 169.562 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | 149.315 | 169.562 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 61.171 | 46.320 |
| Gæld til banker | | 19.866 | 56.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 50.555 | 84.358 |
| Selskabsskat | | 15.314 | 15.886 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 223.180 | 234.964 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 370.086 | 437.528 |
| Gældsforpligtelser | | 519.401 | 607.090 |
| Passiver | | 733.335 | 834.648 |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 5 | | |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 732.626 | 774.416 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.408 | 5.091 |
| Andre personaleomkostninger | 31.938 | 11.320 |
| | <u>768.972</u> | <u>790.827</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>2</u> | <u>2</u> |

2. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| Saldo primo | 42.014 | 0 |
| Årets tilgang | -5.660 | 42.014 |
| Saldo ultimo | <u>36.354</u> | <u>42.014</u> |

4. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|-----------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Gæld til banker | 149.315 | 61.171 | |
| | <u>149.315</u> | <u>61.171</u> | |

5. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingaftale med en samlet forpligtelse pr. 31. december 2017 på tkr. 147.