

MCWINN LUFTFILTER RENSNING ApS

Vågøvej 28
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2017

Tim Laursen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MCWINN LUFTFILTER RENSNING ApS
 Vågøvej 28
 8700 Horsens

CVR-nr: 29187665
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor Revisto I/S
 Sandøvej 1 B
 8700 Horsens
 DK Danmark
CVR-nr: 26730597
P-enhed: 1009256039

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for McWinn Luftfilter Rensning ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen vedrører.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen bekræfter, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Horsens, den 24/11/2017

Direktion

Tim Christian Laursen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i McWinn Luftfilter Rensning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for McWinn Luftfilter Rensning ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Horsens, 24/11/2017

Lars Schou , mne9748
statsautoriseret revisor
Revisto I/S
CVR: 26730597

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er handelsvirksomhed, herunder import og eksport samt udøvelse af aktivitet med rensning af luftfiltre.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud efter skat på kr. 2.648 mod overskud i det foregående regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsåret udløb ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af materialer og ydelser indregnes såfremt levering har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgivne rabatter

Af konkurrencemæssige hensyn offentliggør selskabet ikke sin omsætning.

Vareforbrug

Omfatter køb af handelsvarer og hjælpematerialer og emballage, reguleret for lagerforskydning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer, mv

Bruttoresultat

Bruttoresultatet fremkommer som nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

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

Leasede aktiver samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes 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 vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendom 25 år, restværdi bygninger 15%, der afskrives ikke på grunde.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år, restværdi kr. 0

Produktionsanlæg og maskiner 10 år, restværdi kr. 0

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris efter FIFO- metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er optaget til nominel værdi, og omfatter indestående i pengeinstitut.

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 opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid hvis de er væsentlige. Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

OMREGNING I FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, værdiansættes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, værdiansættes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		122.862	241.187
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-77.046	-165.610
Resultat af ordinær primær drift		45.816	75.577
Øvrige finansielle omkostninger		-45.092	-8.000
Ordinært resultat før skat		724	67.577
Skat af årets resultat	1	-3.372	-15.985
Årets resultat		-2.648	51.592
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	74.000
Overført resultat		-2.648	-22.408
I alt		-2.648	51.592

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		909.900	0
Produktionsanlæg og maskiner		270.729	311.314
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.300	36.100
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.193.929	347.414
Anlægsaktiver i alt		1.193.929	347.414
Fremstillede varer og handelsvarer		20.000	0
Varebeholdninger i alt		20.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		58.235	24.004
Andre tilgodehavender		559.318	11.187
Periodeafgrænsningsposter		23.410	23.410
Tilgodehavender i alt		640.963	58.601
Likvide beholdninger		97	303.196
Omsætningsaktiver i alt		661.060	361.797
Aktiver i alt		1.854.989	709.211

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		-2.054	594
Forslag til udbytte		0	74.000
Egenkapital i alt		247.946	324.594
Hensættelse til udskudt skat		2.933	2.803
Hensatte forpligtelser i alt		2.933	2.803
Gæld til realkreditinstitutter		536.163	0
Skyldig selskabsskat		3.242	22.082
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		200.000	200.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	739.405	222.082
Gæld til realkreditinstitutter		28.926	0
Gæld til banker		499.151	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		164.879	15.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		14.000	0
Skyldig selskabsskat		22.082	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		135.667	144.732
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		864.705	159.732
Gældsforpligtelser i alt		1.604.110	381.814
Passiver i alt		1.854.989	709.211

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	3.242	22.082
Ændring af udskudt skat	130	-6.097
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	3.372	15.985

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo		1.521.028	114.000
Tilgang	923.560	0	0
Afgang		0	0
Kostpris ultimo	923.560	1.521.028	114.000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-1.209.713	-77.900
Årets afskrivning	-13.660	-40.586	-22.800
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-13.660	-1.250.299	-100.700
Regnskabsmæssig værdi ultimo	909.900	270.729	13.300

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld	865.089	128.926	736.163	431.352
	865.089	128.926	736.163	431.352

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet TCI Invest ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat mv. fra og med indkomståret 2013.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditforeningsgæld på t.kr. 565 er der stillet sikkerhed i ejendom med en bogført værdi på t.kr. 909.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1