

MCWINN LUFTFILTER RENSNING ApS

Vågøvej 28
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/11/2018

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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MCWINN LUFTFILTER RENSNING ApS
Vågøvej 28
8700 Horsens

CVR-nr: 29187665
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

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

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 16/11/2018

Direktion

Tim Christian Laursen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i McWinn Luftfilter Rensning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for McWinn Luftfilter Rensning ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 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 revisors 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, 16/11/2018

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 overskud efter skat på kr. 206.311 hvilket betragtes som tilfredsstillende.

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. Lejeindtægter medtages for den periode lejen vedrører,.

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 13 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 uner andre driftsindtægter/ -omkostninger.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		355.752	122.862
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-85.057	-77.046
Resultat af ordinær primær drift		270.695	45.816
Øvrige finansielle omkostninger		-12.437	-45.092
Ordinært resultat før skat		258.258	724
Skat af årets resultat	1	-51.947	-3.372
Årets resultat		206.311	-2.648
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		6.311	-2.648
I alt		206.311	-2.648

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		975.009	909.900
Produktionsanlæg og maskiner		230.143	270.729
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	13.300
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.205.152	1.193.929
Anlægsaktiver i alt		1.205.152	1.193.929
Fremstillede varer og handelsvarer		0	20.000
Varebeholdninger i alt		0	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.427	58.235
Andre tilgodehavender		16.277	559.318
Periodeafgrænsningsposter		23.410	23.410
Tilgodehavender i alt		63.114	640.963
Likvide beholdninger		143.605	97
Omsætningsaktiver i alt		206.719	661.060
Aktiver i alt		1.411.871	1.854.989

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		4.256	-2.054
Forslag til udbytte		200.000	0
Egenkapital i alt		454.256	247.946
Hensættelse til udskudt skat		12.686	2.933
Hensatte forpligtelser i alt		12.686	2.933
Gæld til realkreditinstitutter		506.383	536.163
Skyldig selskabsskat		44.058	3.242
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		300.000	200.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	850.441	739.405
Gæld til realkreditinstitutter		29.376	28.926
Gæld til banker		0	499.151
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.652	164.879
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		34.218	14.000
Skyldig selskabsskat		3.242	22.082
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.000	135.667
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		94.488	864.705
Gældsforpligtelser i alt		944.929	1.604.110
Passiver i alt		1.411.871	1.854.989

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	250.000	-2.055		247.945
Årets resultat		6.311	200.000	206.311
Egenkapital, ultimo	250.000	4.256	200.000	454.256

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	44.058	3.242
Ændring af udskudt skat	9.753	130
Regulering vedrørende tidligere år	-1.864	0
	51.947	3.372

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	923.560	1.521.028	114.000
Tilgang	96.280	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	1.019.840	1.521.028	114.000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-13.660	-1.250.299	-100.700
Årets afskrivning	-31.171	-40.586	-13.300
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-44.831	-1.290.885	-114.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	975.009	230.143	0

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld	835.759	29.376	806.383	680.000
	835.759	29.376	806.383	680.000

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. 535 er der stillet sikkerhed i ejendom med en bogført værdi på t.kr. 975.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1