

Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

M og M Distribution ApS

Ben Websters Vej 38
2450 København SV

CVR-nr. 30543521

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Morten Machholdt

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for M og M Distribution ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 28. juni 2016.

Direktion

Morten Machholdt

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i M og M Distribution ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M og M Distribution ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 opstillingen 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.

Greve, den 28. juni 2016

Steen Fugmann
Godkendt Revisionsanpartsselskab

Steen Fugmann
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

M og M Distribution ApS
Ben Websters Vej 38
2450 København SV

Telefon: 20 87 15 26
E-mail: morten.machholdt@nike.com

CVR-nr.: 30543521
Stiftet: 1. april 2008
Hjemstedskommune: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Morten Machholdt

Revisor

Steen Fugmann
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 4, 1.th.
2670 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter handel- og agenturvirksomhed.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er under afvikling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for M og M Distribution ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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. Ligeledes 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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		-59.228	-37
Personaleomkostninger	1	1.961	11
Ordinært resultat før finansielle poster		-61.189	-47
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		0	0
Andre finansielle omkostninger		3.216	0
Årets resultat		-64.405	-48
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		179.102	227
Årets resultat		-64.405	-48
Til disposition		114.697	179
Overført til næste år		114.697	179
Disponeret i alt		114.697	179

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>36.500</u>	<u>37</u>
Varebeholdninger i alt		<u>36.500</u>	<u>37</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	5
Tilgodehavender hos MO 10 ApS		<u>157.689</u>	<u>76</u>
Tilgodehavender i alt		<u>157.689</u>	<u>81</u>
Likvide beholdninger		<u>55.803</u>	<u>205</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>249.992</u>	<u>322</u>
Aktiver i alt		<u>249.992</u>	<u>322</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		114.697	179
Egenkapital i alt	2	<u>239.697</u>	<u>304</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		8.717	9
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>8.717</u>	<u>9</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	8
Leasinggæld		5.020	5
Anden gæld		-3.442	-4
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.578</u>	<u>9</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.295</u>	<u>18</u>
Passiver i alt		<u>249.992</u>	<u>322</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Ejerforhold	4		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015 kr.	2014 tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	0	12
	Andre udgifter til social sikring	1.961	-1
	Personaleomkostninger i alt	1.961	11

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	179.102	304.102
	Årets resultat	0	-64.405	-64.405
	Saldo ultimo	125.000	114.697	239.697

Selskabskapitalen er sammensat af 125 aktier á DKK 1.000

3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

MO 10 ApS