

Michael J. Sørensen ApS
Gyldenrisvej 1
4000 Roskilde

CVR-nummer: 30598121

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22. maj 2017

Michael Jalris Sørensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Michael J. Sørensen ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 24. februar 2017

Direktion



Michael Jalris Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Michael J. Sørensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Michael J. Sørensen ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

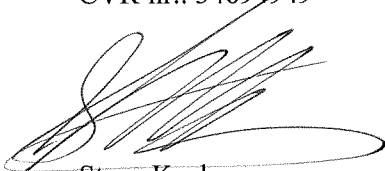
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Roskilde, den 24. februar 2017

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 34894949



Steen Koch
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Michael J. Sørensen ApS
Gyldenrisvej 1
4000 Roskilde

CVR-nr.: 30 59 81 21
Stiftet: 25. maj 2007
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Michael Jalris Sørensen

Revisor

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Algade 18
4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af vognmandsvirksomhed efter regning og tilbud.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat som værende tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for 2017.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Michael J. Sørensen ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	936.723	881
1 Personaleomkostninger.....	428.983-	304-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	196.610-	197-
DRIFTSRESULTAT	311.130	380
Andre finansielle indtægter.....	373	0
Andre finansielle omkostninger.....	20.618-	51-
RESULTAT FØR SKAT	290.885	329
3 Skat af årets resultat.....	63.994-	68-
ÅRETS RESULTAT	226.891	261
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	226.891	261
DISPONERET I ALT	226.891	261

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.122.527	1.318
Materielle anlægsaktiver	1.122.527	1.318
ANLÆGSAKTIVER	1.122.527	1.318
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	144.250	54
Igangværende arbejder for fremmed regning	98.128	99
Periodeafgrænsningsposter	44.316	41
Tilgodehavender	286.694	194
Likvide beholdninger	648.780	455
OMSÆTNINGSAKTIVER	935.474	649
AKTIVER	2.058.001	1.967

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	157.500	158
Overført resultat.....	1.286.886	1.060
5 EGENKAPITAL.....	1.444.386	1.218
Hensættelse til udskudt skat.....	132.209	137
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	132.209	137
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	43.495	47
Gæld til tilknyttede virksomheder	162.062	272
6 Selskabsskat.....	69.000	69
Anden gæld.....	201.774	219
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.075	5
Kortfristede gældsforpligtelser.....	481.406	612
GÆLDSFORPLIGTELSER	481.406	612
PASSIVER	2.058.001	1.967

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

8 Nærtstående parter

9 Ejerforhold

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger.....	423.645	298
Andre omkostninger til social sikring.....	5.338	6
Personalemkostninger i alt.....	428.983	304
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	196.610	197
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	196.610	197
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	69.000	69
Regulering af udskudt skat	5.006-	1-
Skat af årets resultat i alt	63.994	68
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar
Kostpris, primo		1.894.470
Kostpris 31. december 2016		1.894.470
Af-/nedskrivninger, primo		575.333-
Årets af-/nedskrivninger		196.610-
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		771.943-
Materielle anlægsaktiver i alt		1.122.527

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdis- ponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	157.500	0	157.500
Overført resultat.....	1.059.995	226.891	1.286.886
	1.217.495	226.891	1.444.386

	2016	2015 kr. 1000
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	69.018	59
Skat af årets resultat.....	69.000	69
Sambeskatningsbidrag	69.018-	59-
Selskabsskat i alt.....	69.000	69

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

8 Nærtstående parter

Bestemmende Indflydelse:

Direktør Michael Jalris Sørensen, Gyldenrisvej 1, 4000 Roskilde

9 Ejerforhold

Hele selskabets anpartskapital ejes af:

Michael Jalris Holding ApS, Gyldenrisvej 1, 4000 Roskilde