

ÅRSRAPPORT 2017

Mandorf & Co. ApS

Notgangen 1
2690 Karlslunde

CVR nr. 31251435

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 11. januar 2018

Dirigent

Tony Jørgen Juul Jensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mandorf & Co. ApS
Notgangen 1
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 31251435
Stiftelsesdato: 1. januar 2008
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Tony Jørgen Juul Jensen

Revision

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer FSR
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
11. januar 2018, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Mandorf & Co. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 11. januar 2018

Direktion:

Tony Jørgen Juul Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mandorf & Co. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mandorf & Co. ApS for regnskabsåret 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 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.

Hellerup, den 11. januar 2018

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

MNE-nummer 1130

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er fremstilling af metalkonstruktioner og dele heraf.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2017.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mandorf & Co. ApS 2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Skyldig skat 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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste/-tab	537.358	566.734
1. Personaleomkostninger	-140.034	-68.225
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-8.700	-8.700
Resultat før finansielle poster	388.624	489.809
Andre finansielle indtægter	0	611
Ordinært resultat før skat	388.624	490.420
Skat af årets resultat	-87.500	-109.806
ÅRETS RESULTAT	301.124	380.614
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	536.000	380.614
Overført resultat	-234.876	0
Disponeret i alt	301.124	380.614

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	<u>0</u>	<u>8.700</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>8.700</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>8.700</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>901.136</u>	<u>1.019.546</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>901.136</u>	<u>1.019.546</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>901.136</u>	<u>1.019.546</u>
AKTIVER I ALT	<u>901.136</u>	<u>1.028.246</u>

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	623.018	623.018
Overført overskud eller underskud	-622.615	-387.721
Foreslået udbytte for regnskabsåret	536.000	380.614
Egenkapital i alt	661.403	740.911
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	733	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	87.500	176.193
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	151.500	111.142
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	239.733	287.335
Gældsforpligtelser i alt	239.733	287.335
PASSIVER I ALT	901.136	1.028.246

4. Eventualforpligtelser
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Ejerforhold

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
	2017	2016
Lønninger	129.600	60.000
Andre omkostninger til social sikring	10.434	8.225
Lønninger i alt	140.034	68.225

Goodwill

2. Immaterielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo

87.000

Anskaffelsessum, ultimo

87.000

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo

-78.300

Årets af- og nedskrivninger

-8.700

Af- og nedskrivninger, ultimo

-87.000

Bogført værdi, ultimo

0

3. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

4. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Noter

6. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

L og T Juul Holding ApS
Notgangen 1
2690 Karlslunde