

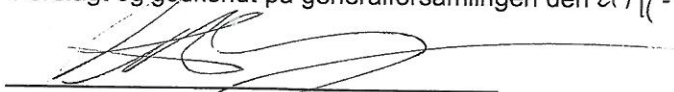
C. Mikkelsen Group ApS
Rylevej 1
2680 Solrød Strand

CVR-NR. 33 50 97 31

ÅRSRAPPORT FOR 1/7/2015 - 30/6/2016

(5. REGNSKABSÅR)

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 21/11 - 2016



Dirigent - Claus Mikkelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

1

Påtegning og revisor erklæring

Ledespåtegning

2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

3

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis

4

Resultatopgørelse

7

Balance

8

Noter

10

Selskabsoplysninger

C. Mikkelsen Group ApS
Rylevej 1
2680 Solrød Strand

CVR NR:	33 50 97 31
Stiftet:	4. marts 2011
Hjemsted:	Solrød
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Claus Mikkelsen
Rylevej 1
2680 Solrød Strand

Revisor:
REV OG RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse
CVR NR:

32 94 26 60

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for C. Mikkelsen Group ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsrapporten for i år er ikke revideret og det bekræftes, at kravene for dette valg er opfyldt.

Solrød Strand, den 23. september 2016

Direktion:



Claus Mikkelsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i C. Mikkelsen Group ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for C. Mikkelsen Group ApS for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

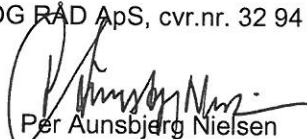
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Værløse, den 23. september 2016

REV OG RÅD ApS, cvr.nr. 32 94 26 60


Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabets formål er at drive tømrervirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og i øvrigt på nedenstående nærmere beskrevne principper, som sidste år.

I øvrigt er regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 enkel regnskabspost nedenfor.

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.

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. Endvidere 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.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame og marketing, husleje, kontorhold, drift af varebiler, tab på debitorer m.m.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, låneomkostninger under kr. 3.000 på langfristede lån m.m.

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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Småanskaffelser under kr. 12.900 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger. Gevinster eller tab under kr. 12.900 indregnes dog under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdien hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indeståender i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Selskabsskat

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til. Der anvendes skatteprocenten 22 %.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser iøvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Note**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u> T.kr.
Bruttofortjeneste	331.471	807
1. Personaleomkostninger	-257.988	-276
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-69.724</u>	<u>-70</u>
Resultat af primær drift	3.759	461
3. Finansielle indtægter	0	0
4. Finansielle omkostninger	<u>-13.202</u>	<u>-23</u>
Resultat før skat	-9.443	438
5. Skat af årets resultat	<u>-480</u>	<u>19</u>
Årets resultat	<u><u>-9.923</u></u>	<u><u>457</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-9.923</u>	<u>457</u>
	<u><u>-9.923</u></u>	<u><u>457</u></u>

Note**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**

		2015/16	2014/15
			T.kr.
<u>AKTIVER</u>			
ANLÆGSAKTIVER			
6.	Materielle anlægsaktiver:		
	Driftsmidler og inventar	0	48
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>0</u>	<u>48</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
	Varebeholdninger	<u>10.000</u>	<u>10</u>
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	52.366	346
	Tilgodehavender hos associerede selskaber	200.000	0
	Tilgodehavende udskudt skat	12.625	8
	Periodeafgrænsningsposter	<u>6.808</u>	<u>21</u>
		<u>271.799</u>	<u>375</u>
	Likvide beholdninger	<u>480.835</u>	<u>781</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>762.634</u>	<u>1.166</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>762.634</u></u>	<u><u>1.214</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016		
<u>Note</u>	2015/16	2014/15 T.kr.
	PASSIVER	
	EGENKAPITAL	
7.	Selskabskapital	80
	Overført resultat	-74
	EGENKAPITAL I ALT	6
	HENSÆTTELSER	
5.	Hensat til udskudt skat	0
	HENSÆTTELSER IALT	0
	KORTFRISTET GÆLD	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	164
	Gæld til tilknyttet selskab	698
5.	Skyldig selskabsskat	0
	Anden gæld	346
	KORTFRISTET GÆLD IALT	1.208
	GÆLD I ALT	1.208
	PASSIVER I ALT	1.214
8.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	
9.	Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2015/16	2014/15 T.kr.
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Lønninger, gager og vederlag	262.892	263
Pensioner	3.324	3
Andre udgifter til social sikring	-8.228	10
	<u>257.988</u>	<u>276</u>
2. <u>Afskrivninger:</u>		
Driftsmidler	48.365	48
Småanskaffelser u/12.900	21.359	22
	<u>69.724</u>	<u>70</u>
3. <u>Finansielle indtægter:</u>		
Renter debitorer	<u>0</u>	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4. <u>Finansielle omkostninger:</u>		
Renter kreditorer	476	1
Renter mellemregning tilknyttet selskab	12.700	22
Ej fradr. berett. renter og gebyrer	26	0
	<u>13.202</u>	<u>23</u>

5. Selskabsskat:	2015/16	2014/15 T.kr.
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse	5.242	0
Regulering tidligere år samt sambeskatning	0	-11
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	<u>-4.762</u>	<u>-8</u>
	<u>480</u>	<u>-19</u>
Udskudt skat:		
Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:		
Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler	-57.385	-28
Skattemæssigt underskud til fremførsel	<u>0</u>	<u>-8</u>
Beregningsgrundlag (22%)	<u>-57.385</u>	<u>-36</u>
Udskudt skat primo	-7.863	0
Udskudt skat ultimo	<u>-12.625</u>	<u>-8</u>
Regulering udskudt skat	<u>-4.762</u>	<u>-8</u>

6. Anlægsaktiver:**Materielle anlægsaktiver:**

	Inventar og Driftsmidler
Anskaffelsessum primo	241.817
Tilgang	0
Afgang, solgt	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30.06.2016	<u>241.817</u>
Afskrivninger pr. primo	193.452
Årets afskrivninger	48.365
Afskrivning på afgang	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30.06.2016	<u>241.817</u>
Bogført værdi pr. 30.06.2016	<u>0</u>

7. Egenkapital:	Forslag til			30/6/2016
	1/7/2015	Udbetalt udbytte	resultatdisponering	
Anpartskapital	80.000			80.000
Overført resultat	-74.170		-9.923	-84.093
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<u>5.830</u>	<u>0</u>	<u>-9.923</u>	<u>-4.093</u>

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

skal tilvejebringe den sidste del af

8. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Der er der ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter.

Skyldige selskabsskatter fremgår af moderselskabets årsrapport.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9. Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder:

Selskabet fik ikke den indtjening som det forventede, så mere end halvdelen af sin egenkapital er stadigvæk tabt. Så på den baggrund er der stillet forslag til handlinger som skal tilvejebringe den sidste del af den tabte kapital. Ud over dette er der ikke flere bemærkninger.