

Møller & Nielsen ApS

Hybenhaven 5, 8520 Lystrup
CVR-nr. 33 57 64 04

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 23.11.16

Lars Pleth Nielsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 10
Noter	11

Selskabet

Møller & Nielsen ApS
Hybenhaven 5
8520 Lystrup
Hjemsted: Lystrup
CVR-nr.: 33 57 64 04
Stiftet: 11. marts 2011
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Lars Pleth Nielsen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Møller & Nielsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 23. november 2016

Direktionen

Lars Pleth Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Møller & Nielsen ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Møller & Nielsen ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 23. november 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Thomsen

Statsaut. revisor

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttofortjeneste	160.493	236.048
2	Personaleomkostninger	-24.382	-81.122
	Andre finansielle indtægter	119	7.837
	Andre finansielle omkostninger	-3.087	-4.100
	Resultat før skat	133.143	158.663
	Skat af årets resultat	-30.294	-40.937
	Årets resultat	102.849	117.726
	Forslag til resultatdisponering		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	90.000
	Overført resultat	2.849	27.726
	I alt	102.849	117.726

	30.06.16	30.06.15
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.836	34.459
Andre tilgodehavender	0	8.469
Tilgodehavender hos kapitalejere og ledelse	0	8.170
Tilgodehavender i alt	12.836	51.098
Likvide beholdninger	256.406	233.447
Omsætningsaktiver i alt	269.242	284.545
Aktiver i alt	269.242	284.545
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	8.677	5.828
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	90.000
³ Egenkapital i alt	188.677	175.828
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	8.000
Selskabsskat	67.231	100.717
Anden gæld	5.334	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	80.565	108.717
Gældsforpligtelser i alt	80.565	108.717
Passiver i alt	269.242	284.545

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursregulering af fremmed valuta.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er drift af forlagsvirksomhed, videoproduktion, samt softwareudvikling og -formidling.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	0	24.672
Personaleomkostninger i øvrigt	24.382	56.450
I alt	24.382	81.122

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>			
Saldo pr. 01.07.14	80.000	-21.898	0
Forslag til resultatdisponering	0	27.726	90.000
Saldo pr. 30.06.15	80.000	5.828	90.000
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16</i>			
Saldo pr. 01.07.15	80.000	5.828	90.000
Betalt udbytte	0	0	-90.000
Forslag til resultatdisponering	0	2.849	100.000
Saldo pr. 30.06.16	80.000	8.677	100.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.