

Momett ApS
Lyngdalen 22, 2850 Nærum

CVR-nr. 33 85 96 51

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. marts 2017.

Morten Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Momett ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 10. marts 2017

Direktion

Mette Klok Johansen

Morten Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Momett ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Momett ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorerets 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.

Aarhus, den 10. marts 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Stefan Christiansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Momett ApS Lyngdalen 22 2850 Nærum
	CVR-nr.: 33 85 96 51
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Mette Klok Johansen Morten Johansen
Revisor	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Aabyhøj
Associerede virksomheder	s360 A/S, Aarhus LMF Toys ApS, Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel og investering i kapitalandele og værdipapirer samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -736 kr. mod -13.025 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 998.644 kr. mod 452.249 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Momett ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-736	-13.025
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.000.000	460.000
Andre finansielle indtægter	1.084	5.356
Øvrige finansielle omkostninger	-1.630	-82
Resultat før skat	998.718	452.249
Skatter	-74	0
Årets resultat	998.644	452.249
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	998.644	452.249
Disponeret i alt	998.644	452.249

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	822.858	822.858
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.075.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.897.858</u>	<u>822.858</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.897.858</u>	<u>822.858</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	200.395
Udskudte skatteaktiver	0	74
Tilgodehavender i alt	<u>18.000</u>	<u>200.469</u>
Likvide beholdninger	<u>148.922</u>	<u>41.179</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>166.922</u>	<u>241.648</u>
Aktiver i alt	<u>2.064.780</u>	<u>1.064.506</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	84.000	84.000
4	Overført resultat	1.966.568	967.924
	Egenkapital i alt	<u>2.050.568</u>	<u>1.051.924</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.500
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	11.712	10.082
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.212	12.582
	Gældsforpligtelser i alt	<u>14.212</u>	<u>12.582</u>
	Passiver i alt	<u>2.064.780</u>	<u>1.064.506</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	822.858	352.858
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>470.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>822.858</u>	<u>822.858</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>822.858</u>	<u>822.858</u>
	Ejerandel	Egenkapital
		Årets resultat
2. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Tilgang i årets løb	<u>1.075.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.075.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.075.000</u>	<u>0</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>84.000</u>	<u>84.000</u>
	<u>84.000</u>	<u>84.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	967.924	515.675
Årets overførte overskud eller underskud	<u>998.644</u>	<u>452.249</u>
	<u>1.966.568</u>	<u>967.924</u>