

ÅRSRAPPORT 01.01 - 31.12.2017

MT 2912 ApS
Silkeborgvej 32
7400 Herning

CVR nr. 34456062

(6. regnskabsår)

Indsender:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 26. februar 2018

Dirigent

Michael Thorup

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017 | 11 |
| Balance pr. 31. december 2017 | 12 |
| Noter | 14 |

Selskabsoplysninger

Selskabet:

MT 2912 ApS
Silkeborgvej 32
7400 Herning

CVR-nr.:

34456062

Stiftelsesdato:

08.03.12

Hjemsted:

Herning Kommune

Regnskabsår:

1. januar - 31. december

Direktion:

Michael Thorup

Revisor:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Bank:

Sparekassen Kronjylland
Dalgasgade 35
7400 Herning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for MT 2912 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 af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 26. februar 2018

Direktion:

Michael Thorup
Direktør

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision:

Det indstilles til generalforsamlingen den 26. februar 2018, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MT 2912 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MT 2912 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved gennemgangen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brande, den 26. februar 2018

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21872741

Jimmi Lillelund
Registreret revisor
mne34518

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive kiosk og spilleautomater.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2017 et overskud før skat på kr. 391.590.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktion i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt rentedelen af finansielle leasingydelse.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet indgår i sambeskatningsforhold. Moderselskabet er administrationselskab i sambeskatningsforholdet.

Balancen

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi. Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

| | Brugstid | Scrapværdi |
|---|----------|------------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 kr. |

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne anses for at være lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Valutaforhold

Alle transaktioner er i danske kroner.

Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017

| Note | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 1.539.103 | 1.295.365 |
| 1. Personaleomkostninger | -1.038.839 | -975.896 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -84.207 | -201.849 |
| Resultat før finansielle poster | 416.057 | 117.620 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 5.331 | 3.183 |
| Andre finansielle indtægter | 18 | 0 |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | -8.341 | -7.862 |
| Andre finansielle omkostninger | -21.475 | -20.608 |
| Ordinært resultat før skat | 391.590 | 92.333 |
| Skat af årets resultat | -89.733 | -20.633 |
| ÅRETS RESULTAT | 301.857 | 71.700 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | 301.857 | 71.700 |
| Disponeret i alt | 301.857 | 71.700 |

Balance pr. 31. december 2017

| Note | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Goodwill | 0 | 2.500 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 0 | 2.500 |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 46.137 | 125.343 |
| Indretning lejede lokaler | 0 | 2.500 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 46.137 | 127.843 |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Deposita | 326.130 | 21.113 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 326.130 | 21.113 |
| Anlægsaktiver i alt | 372.267 | 151.456 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Varebeholdninger | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 249.562 | 284.487 |
| Varebeholdninger i alt | 249.562 | 284.487 |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 99.148 | 99.628 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 227.100 | 95.086 |
| Udskudt skatteaktiv | 31.816 | 28.326 |
| Tilgodehavender i alt | 358.064 | 223.040 |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | 594.221 | 604.439 |
| Likvide beholdninger i alt | 594.221 | 604.439 |
| Omsætningsaktiver i alt | 1.201.847 | 1.111.966 |
| AKTIVER I ALT | 1.574.114 | 1.263.422 |

Balance pr. 31. december 2017

| Note | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| 2. EGENKAPITAL | | |
| 3. Anpartskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført overskud | 449.986 | 148.129 |
| Egenkapital i alt | 529.986 | 228.129 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 154.747 | 184.328 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 255.308 | 208.524 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 307.516 | 413.216 |
| Selskabsskat | 93.223 | 43.316 |
| Anden gæld | 233.334 | 185.909 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.044.128 | 1.035.293 |
| Gældsforpligtelser i alt | 1.044.128 | 1.035.293 |
| PASSIVER I ALT | 1.574.114 | 1.263.422 |

- 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5. Eventualforpligtelser

Noter

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|----------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede | 4 | 3 |
| | 2017 | 2016 |
| Lønninger | 1.005.029 | 883.758 |
| Pensioner | 0 | 56.956 |
| Andre omkostninger til social sikring | 25.513 | 22.860 |
| Andre personalemkostninger | 8.297 | 12.322 |
| | 1.038.839 | 975.896 |

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| 2. EGENKAPITAL | | | |
| Saldo, primo | 80.000 | 148.129 | 228.129 |
| Overført jfr. resultatdisponeringen | 0 | 301.857 | 301.857 |
| Bogført værdi, ultimo | 80.000 | 449.986 | 529.986 |

3. Anpartskapital

Der har ikke været ændringer af anpartskapitalen siden selskabets stiftelse den 08.03.12.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. 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 udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.