

NOOBS-MONTAGESERVICE ApS

Tarbjerg 3
6900 Skjern

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

26/02/2017

Sylvia Trost
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NOOBS-MONTAGESERVICE ApS Tarpbjerg 3 6900 Skjern
	CVR-nr: 34483892 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Vestjysk Bank A/S Bredgade 38 6900 Skjern
Revisor	Agerbo Gruppen Vester Birk 33 6900 Skjern DK Danmark CVR-nr: 31742781 P-enhed: 1014888760

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Noobs-Montageservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten undstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Borris, den 20/02/2017

Direktion

Steffen Trost
Direktør

Sylvia Trost
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Noobs-Montageservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Noobs-Montageservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 Revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er nødvendigt 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.

Skjern, 20/02/2017

Flemming Agerbo
Registreret Revisor
Agerbo Gruppen
CVR: 31742781

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive montagevirksomhed indenfor ventilationsbranchen samt anden virksomhed, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/2016 (regnskabsår 1/10 2015 - 30/9 2016) udviser et underskud på DKK 367.750, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK -1.163.582.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Dog viser prognoser for 4. kvartal 2016, at selskabet har positiv indtjening.

Forventninger til fremtiden

Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet, at de tror på virksomheden og forventer at kunne tilbyde finansiering til den løbende drift. Kombineret med en betydelig opstramning i valg af de opgaver virksomheden påtager sig og en stram økonomisk styring er det ledelsens opfattelse, at virksomheden kan opnå overskud i regnskabsåret 2016/2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for Noobs-Montageservice ApS for 2015/2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapport for 2015/2016 er aflagt i DKK.

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 hvor enkel regnskabspost.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjeneste er opgjørt som nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger til vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning opgøres som det slutfakturerede salg reguleret med periodens forskydning i værdi af igangværende arbejder, der inkluderer en beregnet andel af det forventede dækningsbidrag i takt med produktionens færdiggørelse.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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 klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente, som en tilnærmet værdi. Finansielt leaseid aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver**Deposita**

Indbetalte deposita måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi hvor denne er lavere.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Kostpris for varebeholdninger omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte

kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Forudbetalinger og modtagne aconto betalinger fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatte tilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.977.860	5.921.796
Personaleomkostninger	1	-5.069.210	-6.553.842
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-176.568	-155.359
Andre driftsomkostninger		0	-238.000
Resultat af ordinær primær drift		-267.918	-1.012.708
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-99.832	-35.203
Ordinært resultat før skat		-367.750	-1.047.911
Skat af årets resultat	2	0	32.164
Årets resultat		-367.750	-1.015.747
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser			0
Overført resultat		-367.750	-1.015.747
I alt		-367.750	-1.015.747

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		502.552	679.120
Materielle anlægsaktiver i alt	3	502.552	679.120
Deposita		2.100	2.100
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.100	2.100
Anlægsaktiver i alt		504.652	681.220
Råvarer og hjælpematerialer		86.658	
Varebeholdninger i alt		86.658	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		970.973	27.914
Igangværende arbejder for fremmed regning		493.385	731.300
Andre tilgodehavender		51.311	32.795
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	30.656
Periodeafgrænsningsposter		0	28.964
Tilgodehavender i alt		1.515.669	851.629
Likvide beholdninger		0	49
Omsætningsaktiver i alt		1.602.327	851.678
Aktiver i alt		2.106.979	1.532.898

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		-1.243.582	-875.832
Egenkapital i alt	5	-1.163.582	-795.832
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Andre hensatte forpligtelser		0	238.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	238.000
Skyldig selskabsskat			0
Leasingforpligtelser		224.035	183.125
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	224.035	183.125
Gæld til banker		805.223	251.304
Leverandører af varer og tjenesteydelser		276.406	517.313
Skyldig selskabsskat		54.502	64.502
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.684.584	826.521
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		120.811	0
Leasingforpligtelser		105.000	247.965
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.046.526	1.907.605
Gældsforpligtelser i alt		3.270.561	2.090.730
Passiver i alt		2.106.979	1.532.898

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	4.639.848	5.872.219
Pensionsbidrag	388.787	511.117
Andre omkostninger til social sikring	40.575	170.446
	5.069.210	6.553.782

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	-32.164
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	-32.164

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	2015/2016 Andre anlæg mv. kr.	2014/2015 Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.052.621	761.463
Tilgang	0	470.571
Afgang	0	-179.413
Kostpris ultimo	1.052.621	1.052.621
Af- og nedskrivning primo	-373.501	-289.904
Årets afskrivning	-176.568	-160.397
Tilbageførsel ved afgang	0	76.800
Af- og nedskrivning ultimo	-550.069	-373.501
Regnskabsmæssig værdi ultimo	502.552	679.120
Heraf leasede aktiver	384.287	520.487

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter med pålydende på 1.000 kr. eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Indbetalt ved stiftelsen 27.04.2012	80.000
Anpartskapital ultimo	80.000

5. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	-875.832	-795.832
Overført af årets resultat	0	-367.750	-367.750
Egenkapital ultimo	80.000	-1.243.582	-1.163.582

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Leasingforpligtelser	329.035	-105.000	224.035	0
Leasingforpligtelser	329.035	-105.000	224.035	0

7. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har haft et tab på kr. 367.750 i regnskabsåret 2015/2016 og selskabets forpligtelser overstiger pr. 30.09.2016 selskabets aktiver med kr. 1.163.582, hvorfor selskabet er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i Selskabslovens § 119.

Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet, at de tror på virksomheden og forventer at kunne tilbyde finansiering til den løbende drift. Kombineret med en betydelig opstramning i valg af de opgaver virksomheden påtager sig og en stram økonomisk styring er det ledelsens opfattelse, at virksomheden kan opnå overskud i regnskabsåret 2016/2017.

8. Oplysning om eventualaktiver

Ikke aktiveret udskudt skat kr. 248.800

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse kr. 275.994

Lejeforpligtelse kr. 65.600

Arbejdsgarantier (AB92) kr. 0

10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Værdi af indregnede aktiver der ikke tilhøre selskabet kr. 384.287

Indregnet gældsforpligtelse vedrørende ovenstående kr. 329.035

Der er til sikkerhed for bankgæld kr. 805.223 afgivet løsøre pant kr. 650.000

11. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Steffen Trost
Tarpbjerg 3, Borris
6900 Skjern

Nærtstående parter

Betaling af husleje til selskabsdeltager. Der foreligger ingen lejekontrakt.