

MB af 14. Maj 2012 ApS

Kalveholmvej 1 A

3660 Stenløse

CVR-nr. 34 57 64 24

Årsrapport for perioden

1. januar til 31. december 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21/03 2017

Michael Berg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for MB af 14. Maj 2012 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 21. marts 2017

Direktion

Michael Berg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i MB af 14. Maj 2012 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MB af 14. Maj 2012 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 21. marts 2017

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	MB af 14. Maj 2012 ApS Kalveholmvej 1 A 3660 Stenløse
	CVR-nr.: 34 57 64 24 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Regnskabsår: 5. regnskabsår Hjemsted: Stenløse
Direktion	Michael Berg
Revisor	Frej Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MB af 14. Maj 2012 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør . Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
---	-----	----

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		474.745	545.037
Personaleomkostninger	1	<u>-480.535</u>	<u>-400.657</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-5.790	144.380
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-38.033</u>	<u>-25.509</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-43.823	118.871
Resultat før finansielle poster		-43.823	118.871
Andre finansielle indtægter	2	400	112
Andre finansielle omkostninger	3	<u>-1.613</u>	<u>-2.221</u>
Resultat før skat		-45.036	116.762
Skat af årets resultat		<u>9.800</u>	<u>-27.351</u>
Årets resultat		<u>-35.236</u>	<u>89.411</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		51.700	50.600
Overført resultat		<u>-86.936</u>	<u>38.811</u>
		<u>-35.236</u>	<u>89.411</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	1.700
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>1.700</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		141.490	120.683
Materielle anlægsaktiver		<u>141.490</u>	<u>120.683</u>
Deposita		19.362	19.362
Udskudte skatteaktiver		6.800	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>26.162</u>	<u>19.362</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>167.652</u>	<u>141.745</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.946	158.155
Andre tilgodehavender		0	550
Selskabsskat		16.000	0
Tilgodehavender		<u>127.946</u>	<u>158.705</u>
Likvide beholdninger		<u>153.727</u>	<u>255.908</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>281.673</u>	<u>414.613</u>
Aktiver i alt		<u>449.325</u>	<u>556.358</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		239.220	326.156
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>51.700</u>	<u>50.600</u>
Egenkapital	4	<u>370.920</u>	<u>456.756</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>3.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>3.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	7.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.682	8.084
Selskabsskat		0	5.051
Anden gæld		<u>63.723</u>	<u>76.467</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>78.405</u>	<u>96.602</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>78.405</u>	<u>96.602</u>
Passiver i alt		<u>449.325</u>	<u>556.358</u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	468.864	389.040		
Andre omkostninger til social sikring	5.859	3.865		
Andre personaleomkostninger	<u>5.812</u>	<u>7.752</u>		
	<u>480.535</u>	<u>400.657</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Andre finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	<u>400</u>	<u>112</u>		
	<u>400</u>	<u>112</u>		
3 Andre finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	1.432	1.821		
Rentetillæg selskabsskat	<u>181</u>	<u>400</u>		
	<u>1.613</u>	<u>2.221</u>		
4 Egenkapital				
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	326.156	0	406.156
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-86.936</u>	<u>51.700</u>	<u>-35.236</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>80.000</u>	<u>239.220</u>	<u>51.700</u>	<u>370.920</u>

5 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er godstransport og dermed beslægtet virksomhed.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på balancedagen.