

M A Entreprise ApS

Landsbygaden 21
2630 Taastrup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

11/05/2018

Rosa-Lina Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

M A Entreprise ApS

Landsbygaden 21

2630 Taastrup

Telefonnummer: 29997700

e-mailadresse: ma_transport@outlook.com

CVR-nr: 37215686

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for M A Entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 11/05/2018

Direktion

Rosa-Lina Andersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at fravælge revision.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i M A Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M A Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 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 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.

Rødovre, 11/05/2018

Jesper Bentzen , mne29388

Registreret Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 63778710

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med transport og handel med heraf afledede aktiviteter og investering alt efter direktionens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 193.523. Ledelsen betegner udviklingen som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været begivenheder af betydning for aflæggelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til husleje, salgsomkostninger, administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat og udskudt skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Balancen:

Anlægsaktiver:

Aktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Driftsmidler 20%

Småanskaffelser på indtil 13.200 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt

ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

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

Skat og udskudt skat:

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes ikke skatteaktiver af skattemæssige underskud, undtagen i det tilfælde at det er dokumenterbart, at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.994.298	1.904.383
Personaleomkostninger	1	-1.795.936	-1.357.400
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.725	-30.475
Andre driftsomkostninger		76.575	-291.599
Resultat af ordinær primær drift		253.212	224.909
Øvrige finansielle omkostninger		-2.104	-8.958
Ordinært resultat før skat		251.108	215.951
Skat af årets resultat	2	-57.585	-48.312
Årets resultat		193.523	167.639
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		193.523	167.639
I alt		193.523	167.639

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		120.950	91.425
Materielle anlægsaktiver i alt	3	120.950	91.425
Anlægsaktiver i alt		120.950	91.425
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		309.223	122.323
Periodeafgrænsningsposter		0	5.700
Tilgodehavender i alt		309.223	128.023
Likvide beholdninger		668.927	897.325
Omsætningsaktiver i alt		978.150	1.025.348
Aktiver i alt		1.099.100	1.116.773

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overkurs ved emission		6.000	6.000
Overført resultat		361.162	167.639
Egenkapital i alt		417.162	223.639
Hensættelse til udskudt skat		26.609	0
Hensatte forpligtelser i alt		26.609	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		200.000	200.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		200.000	200.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.292	83.030
Skyldig selskabsskat		30.976	48.312
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		268.026	421.890
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		138.035	139.902
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		455.329	693.134
Gældsforpligtelser i alt		655.329	893.134
Passiver i alt		1.099.100	1.116.773

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	6.000	167.639	0	223.639
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	193.523	0	193.523
Egenkapital, ultimo	50.000	6.000	361.162	0	417.162

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	1.365.033	1.193.407
Pensionsbidrag	205.419	103.538
Andre omkostninger til social sikring	225.484	60.455
	<u>1.795.936</u>	<u>1.357.400</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>5</u>	<u>3</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	30.976	48.312
Ændring af udskudt skat	26.609	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>57.585</u>	<u>48.312</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	121.900
Tilgang	315.115
Afgang	-290.115
Kostpris ultimo	<u>146.900</u>
Af- og nedskrivning primo	-30.475
Årets afskrivning	-21.725
Tilbageførsel ved afgang	26.250
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-25.950</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>120.950</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om operationel leasing. Den samlede leasingforpligtelse overstiger ikke kr. 2.665.000 inkl. restværdier ved kontraktens udløb.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2015/16
Gennemsnitligt antal ansatte	5	3