

Midtjysk Pladebearbejdning ApS

Drejervej 13
7451 Sunds

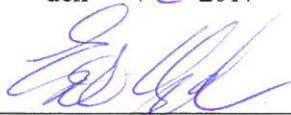
CVR-nr. 37 30 92 73

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den ²⁰/₁₂ 2017



Erik Gammelgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7

Årsregnskab 14. december 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12
Noter.....	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Midtjysk Pladebearbejdning ApS.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 14. december 2015 - 30. september 2016 for Midtjysk Pladebearbejdning 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 perioden 14. december 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sunds, den 30 / 1 2017

Direktion



Erik Gammelgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Midtjysk Pladebearbejdning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Midtjysk Pladebearbejdning ApS for regnskabsåret 14. december 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 14. december 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

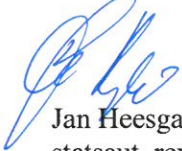
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 30/1 2017

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18



Jan Heesgaard
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Midtjysk Pladebearbejdning ApS
Drejervej 13
7451 Sunds

Telefon: 97 14 37 48
E-mail: kontakt@pro-montage.dk

CVR-nr.: 37 30 92 73
Stiftet: 14. december 2015
Regnskabsår: 14. december - 30. september

Direktion

Erik Gammelgaard

Revisor

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østergade 48
7400 Herning

statsaut. revisor Jan Heesgaard
revisor, HD Bendy Stockmal Ulrichsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive byggevirksomhed inden for pladebearbejdning til facader.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Midtjysk Pladebearbejdning ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, direkte omkostninger ved salg samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Pro Montage Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse
14. december - 30. september

Note	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	733.060
1 Personalemkostninger.....	-321.055
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-23.480
DRIFTSRESULTAT	388.525
RESULTAT FØR SKAT	388.525
2 Skat af årets resultat.....	-85.451
ÅRETS RESULTAT	303.074
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	303.074
DISPONERET I ALT	303.074

Balance 30. september
AKTIVER

Note	2016
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	361.794
Materielle anlægsaktiver	361.794
ANLÆGSAKTIVER	361.794
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	418.730
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	54.644
Tilgodehavender	473.374
OMSÆTNINGSAKTIVER	473.374
AKTIVER	835.168

Balance 30. september
PASSIVER

Note	2016
Virksomhedskapital	80.000
Overført resultat	303.074
4 EGENKAPITAL	383.074
Hensættelse til udskudt skat	16.000
HENSATTE FORPLIGTELSER	16.000
Kreditinstitutter	11.078
Leverandører af varer og tjenesteydelser	178.448
Gæld til tilknyttede virksomheder	82.500
Selskabsskat	69.451
Anden gæld	94.617
Kortfristede gældsforpligtelser	436.094
GÆLDSFORPLIGTELSER	436.094
PASSIVER	835.168
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

	2015/16
1 Personaleomkostninger	
Lønninger.....	223.583
Pensioner.....	21.545
Andre omkostninger til social sikring.....	75.927
	<u>321.055</u>
2 Skat af årets resultat	
Selskabsskat, aktuel.....	69.451
Reg. af udskudt skat.....	16.000
	<u>85.451</u>
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar
3 Materielle anlægsaktiver	
Årets tilgang.....	385.274
Afgang.....	0
	<u>385.274</u>
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0
Af-/nedskrivninger.....	-23.480
	<u>-23.480</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	<u>361.794</u>

Noter

	14/12 2015	Forslag til resultatdis- ponering	30/9 2016
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital (indbetalt).....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	0	303.074	303.074
	80.000	303.074	383.074

5 Eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

Selskabet har indgået lejeaftale om leje af fast ejendom med et opsigelsesvarsel på 3 måneder. Den samlede lejeforpligtelse andrager kr. 22.500.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomster mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for moderselskabet Pro Montage Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.