

Furesø Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

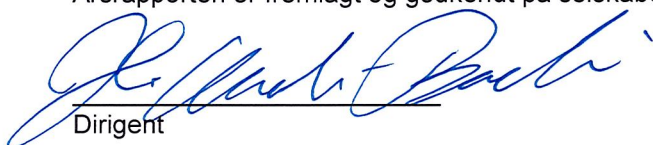
Rådhusvej 7
3520 Farum
Tlf. 78 79 70 00
Fax 78 79 70 01
CVR Nr. 27 96 99 33

**MOV Trafik ApS
Farumsødal 6
3520 Farum**

CVR.NR. 37 58 44 79

Årsrapport for 2016/2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6/11 2017


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledespåtegning	side	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	4
Selskabsoplysninger	side	5
Ledelsesberetning	side	6
Anvendt regnskabspraksis	side	7
Resultatopgørelse	side	11
Balance	side	12
Noter til regnskabet	side	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 22. marts 2016 - 30. juni 2017 for MOV Trafik ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 22. marts 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 11. august 2017

Direktion:



Hormoz Khodi Babaroudi

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF
ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i MOV Trafik ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for MOV Trafik ApS for perioden 22. marts 2016 – 30. juni 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 revisorer's 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.

Farum, den 11. august 2017

Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusvej 7, 1
3520 Farum
Cvr.nr. 27 96 99 33



Preben Rasmussen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn: MOV Trafik ApS

Adresse: Farumsødal 6
3520 Farum

CVR.nr.: 37 58 44 79

Selskabskapital: 50.000

Direktion: Hormoz Khodi Babaroudi

Revisor: Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusstorvet 7, 1
3520 Farum

LEDELSESBERETNING**Selskabets aktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i at drive murerforretning og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af, at det er første regnskabsår. Årets resultat anses derfor for tilfredsstillende.

Det kommende års resultat forventes ligeledes at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Der er ikke sammenligstal, da regnskabsaflæggelsen er selskabets første. Regnskabspraksis er som følger:

Generelt om 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 kontant 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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Vareforbrug

Vareforbrug indregnes til kostpris

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Personaleomkostninger**

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

Finansielle poster

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCE**Materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af foretagne lineære afskrivninger.

De anvendte afskrivningssatser er beregnet efter følgende åremål:

Driftsmidler 5 år

Driftsmidler med en anskaffelsessum på kr. 13.200 ekskl. moms, eller med en forventet levetid på under 3 år, udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Tilgodehavender**

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indregnes og måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender ved aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomster samt 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, f.eks. efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)**

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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 proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 22/3 2016 - 30/6 2017**NOTE**

1	BRUTTORESULTAT	105.693
2	Personaleomkostninger	-255.515
3	Afskrivninger	<u>-3.333</u>
	ORDINÆRT RESULTAT	-153.155
	Finansielle indtægter	0
	Finansielle udgifter	<u>-4.868</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-158.023
4	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-158.023</u></u>
	Forslag til resultatdisposition	
	Udlodning af udbytte	0
	Overførsel til næste år	<u>-158.023</u>
	Disponeret i alt	<u><u>-158.023</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017**NOTE****AKTIVER**

5	Driftsmidler	<u>16.667</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.667</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.667</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	57.574
	Periodeafgrænsning	<u>784</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>58.358</u>
	Likvide beholdninger	<u>113.773</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>172.131</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>188.798</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017**NOTE****PASSIVER**

	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	<u>-158.023</u>
6	Egenkapital	<u>-108.023</u>
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>
	Hensættelser	<u>0</u>
	Lån	<u>204.846</u>
	Langfristet gæld	<u>204.846</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.166
	Anden gæld	<u>61.809</u>
	Kortfristet gæld	<u>91.974</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>296.820</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>188.798</u></u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8	Eventualforpligtelser	
9	Usikkerhed om going concern	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**1 Bruttoresultat**

Selskabet ønsker af konkurrencemæssige hensyn ikke at oplyse omsætningen.

2 Personaleomkostninger

Lønninger og gager	250.819
Andre udgifter til social sikring	3.195
Øvrige personaleomkostninger	1.500
	<u>255.515</u>

Det gennemsnitlige antal ansatte har udgjort 1

3 Afskrivninger

Driftsmidler	<u>3.333</u>
	<u>3.333</u>

4 Skat af årets resultat

Skat af skattepligtig indkomst	0
Regulering af udskudt skat	0
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>

5 Materielle anlægsaktiver**Driftsmidler**

Anskaffelsessum primo	0
Tilgang	20.000
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>20.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	0
Tilbageførte afskrivninger	0
Årets afskrivninger	<u>-3.333</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.333</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2017	<u>16.667</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

6	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overkurs fond	Overført resultat	Egenkapital i alt
	Saldo, primo	50.000	0	0	50.000
	Årets bevægelser	0	0	-158.023	-158.023
		<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>-158.023</u>	<u>-108.023</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

8 Eventualforpligtelser

Der er optaget følgende leasingforpligtigelser:

Leasingforpligtigelse som udløber 31. august 2021 udgør 318.750

9 Usikkerhed om going concern

Selskabet har i strid med selskabslovgivningen tabt mere end halvdelen af sin anpartskapital.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at driftsresultatet fremadrettet er positivt, at der tilføres ny kapital eller at selskabets nuværende kreditfacilitet udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet.