

Møllerlassen ApS

Fjordvejen 23, 7600 Struer

CVR-nr. 38 13 68 60

Årsrapport

27. oktober 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. april 2018.

Martin Daniel Møller-Lassen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 27. oktober 2016 - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 27. oktober 2016 - 31. december 2017 for Mollerlassen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. oktober 2016 - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 4. april 2018

Direktion

Martin Daniel Møller-Lassen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Mollerlassen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mollerlassen ApS for regnskabsåret 27. oktober 2016 - 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 revisorerets 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.

Struer, den 4. april 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9738

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mollerlassen ApS Fjordvejen 23 7600 Struer
	CVR-nr.: 38 13 68 60
	Stiftet: 27. oktober 2016
	Hjemsted: Struer
	Regnskabsår: 27. oktober 2016 - 31. december 2017 1. regnskabsår
Direktion	Martin Daniel Møller-Lassen
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Vestjysk Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive konsulent- og rådgivningsvirksomhed inden for bl.a. jernbanesikkerhed og ledelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 470 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 4 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for værende som forventet, idet 2016/17 er selskabets første driftsår.

Regnskabsåret har været præget af, at selskabet ikke har realiseret det forventede aktivitetsniveau og heraf ikke den budgetterede nettoomsætning.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 115 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 54 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 46,8 % af de samlede aktiver på 115 t.kr., hvilket er et fald på 53,2 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mollerlassen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	27/10 2016 - 31/12 2017
Bruttofortjeneste	470.366
1 Personaleomkostninger	-448.981
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-12.173
Resultat før finansielle poster	9.212
Finansielle omkostninger	-2.297
Resultat før skat	6.915
Skat af årets resultat	-2.954
Årets resultat	3.961
 Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	3.961
Disponeret i alt	3.961

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>27/10 2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.867	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>60.867</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>60.867</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	50.850	0
Andre tilgodehavender	3.577	0
Tilgodehavender i alt	<u>54.427</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>50.000</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>54.427</u>	<u>50.000</u>
Aktiver i alt	<u>115.294</u>	<u>50.000</u>

Balance

Passiver		<u>31/12 2017</u>	<u>27/10 2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
3	Overført resultat	<u>3.961</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>53.961</u>	<u>50.000</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>2.954</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.954</u>	<u>0</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	11.315	0
	Anden gæld	<u>47.064</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>58.379</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>58.379</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>115.294</u>	<u>50.000</u>

Noter

	27/10 2016	
	- 31/12 2017	
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	424.869	
Andre omkostninger til social sikring	3.954	
Personalemkostninger i øvrigt	20.158	
	<u>448.981</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	
2. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>73.040</u>
Tilgang		<u>73.040</u>
Kostpris 31. december		<u>73.040</u>
Årets afskrivninger		<u>12.173</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>12.173</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>60.867</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>27/10 2016</u>
3. Overført resultat		
Årets overførte resultat	<u>3.961</u>	<u>0</u>
	<u>3.961</u>	<u>0</u>