

# Mortens Polske Sjak ApS.

Skinderskovvej 109

2730 Herlev

CVR-nr. 33857675

## Årsrapport for 2013/14

(Opstillet uden revision eller review)

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31-03-2015

---

Morten Nielsen  
Dirigent

**Mortens Polske Sjak ApS.**

## **Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**Mortens Polske Sjak ApS.**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2013 - 30-09-2014 for Mortens Polske Sjak ApS..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2013 - 30-09-2014.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 31-03-2015

### **Direktion**

Morten Nielsen  
Direktør

**Mortens Polske Sjak ApS.**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Mortens Polske Sjak ApS. Skinderskovvej 109 2730 Herlev
CVR-nr.	33857675
Stiftelsesdato	11-07-2011
Hjemsted	Herlev
Regnskabsår	01-10-2013 - 30-09-2014
<b>Direktion</b>	Morten Nielsen, Direktør
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S

**Mortens Polske Sjak ApS.**

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udføre entreprenørarbejde for fremmed regning.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2013 - 30-09-2014 udviser et resultat på kr. 221.389, og selskabets balance pr. 30-09-2014 udviser en balancesum på kr. 1.659.421, og en egenkapital på kr. 705.501.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mortens Polske Sjak ApS. for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Brugstid	Restværdi
----------	-----------

## **Anvendt regnskabspraksis**

Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder	10 år	0%
Goodwill	5 år	0%
Bygninger	20-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Leasingforpligtelser**

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>846.379</b>	<b>967.455</b>
Personaleomkostninger	1	-440.076	-416.934
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-68.206	-64.037
<b>Driftsresultat</b>		<b>338.097</b>	<b>486.484</b>
Finansielle omkostninger	2	-14.304	-21.479
<b>Resultat før skat</b>		<b>323.793</b>	<b>465.005</b>
Skat af årets resultat		-102.404	-93.335
<b>Årets resultat</b>		<b>221.389</b>	<b>371.670</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		221.389	404.112
		<b>221.389</b>	<b>404.112</b>

Mortens Polske Sjak ApS.

**Balance 30. september 2014**

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		363.906	398.762
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>363.906</b>	<b>398.762</b>
Andre tilgodehavender		106.400	106.400
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>106.400</b>	<b>106.400</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>470.306</b>	<b>505.162</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		380.568	519.943
Igangværende arbejder for fremmed regning		300.000	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>680.568</b>	<b>519.943</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>508.547</b>	<b>82.411</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.189.115</b>	<b>602.354</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.659.421</b>	<b>1.107.516</b>

## Balance 30. september 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført resultat	4	625.501	404.112
<b>Egenkapital</b>		<b>705.501</b>	<b>484.112</b>
Hensættelser til udskudt skat		15.985	7.556
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>15.985</b>	<b>7.556</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		201.555	152.432
Selskabsskat		149.437	55.462
Anden gæld		527.028	348.039
Leasingforpligtelser		59.915	59.915
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>937.935</b>	<b>615.848</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>937.935</b>	<b>615.848</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.659.421</b>	<b>1.107.516</b>
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

## Noter

	2013/14	2012/13
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	394.332	382.511
Omkostninger til social sikring	2.430	0
Andre personaleomkostninger	43.314	34.423
	<b>440.076</b>	<b>416.934</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	14.304	21.479
	<b>14.304</b>	<b>21.479</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<p>Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.</p>		
<b>4. Overført resultat</b>		
Saldo primo	404.112	32.442
Årets tilgang	221.389	371.670
<b>Saldo ultimo</b>	<b>625.501</b>	<b>404.112</b>

## 5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen, ud over de i årsregnskabet anførte.