

Marforce Finans ApS

Tvedvangen 100
2730 Herlev
CVR-nr. 19 55 97 85

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2022.



Frank Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Marforce Finans 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. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 7. november 2022

Direktion



Frank Jakobsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Marforce Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Marforce Finans ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Brøndby, den 7. november 2022

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79



Pia Søndergaard
statsautoriseret revisor
mne15008

Selskabsoplysninger

Selskabet

Marforce Finans ApS
Tvedvangen 100
2730 Herlev

CVR-nr.: 19 55 97 85
Stiftet: 1. september 1996
Hjemsted: Herlev
Regnskabsår: 1. juli 2021 - 30. juni 2022
26. regnskabsår

Direktion

Frank Jakobsen, direktør

Revisor

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2. th.
2605 Brøndby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive inden- og udenlandsk handels-, finansierings- og investeringsvirksomhed herunder med anvendelse af finansielle instrumenter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 152.998, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 2.588.117.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		2021/22	2020/21
	Bruttofortjeneste	575.301	345.566
	Andre finansielle indtægter	89.895	393.368
1	Øvrige finansielle omkostninger	-467.256	-16.999
	Resultat før skat	197.940	721.935
2	Skat af årets resultat	-44.942	-159.254
	Årets resultat	152.998	562.681
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overføres til overført resultat	152.998	562.681
	Disponeret i alt	152.998	562.681

Balance 30. juni

Aktiver			
Note		2022	2021
Anlægsaktiver			
	Deposita	32.388	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	32.388	0
	Anlægsaktiver i alt	32.388	0
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	128.115	38.741
	Tilgodehavende selskabsskat	7.764	0
	Andre tilgodehavender	0	2.800
	Periodeafgrænsningsposter	0	4.314
	Tilgodehavender i alt	135.879	45.855
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.984.765	2.494.231
	Værdipapirer i alt	1.984.765	2.494.231
	Likvide beholdninger	798.298	364.918
	Omsætningsaktiver i alt	2.918.942	2.905.004
	Aktiver i alt	2.951.330	2.905.004

Balance 30. juni

Passiver			
Note		2022	2021
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	150.000	150.000
	Overført resultat	2.438.117	2.285.119
	Egenkapital i alt	2.588.117	2.435.119
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.489	8.750
	Gæld til associerede virksomheder	216.332	241.997
	Selskabsskat	0	118.081
	Anden gæld	141.392	101.057
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	363.213	469.885
	Gældsforpligtelser i alt	363.213	469.885
	Passiver i alt	2.951.330	2.905.004

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2021	150.000	2.285.119	2.435.119
Årets overførte overskud eller underskud	0	152.998	152.998
	150.000	2.438.117	2.588.117

Noter

	2021/22	2020/21
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, associerede virksomheder	4.121	4.047
Andre finansielle omkostninger	463.135	12.952
	467.256	16.999
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	44.528	158.906
Regulering af tidligere års skat	414	348
	44.942	159.254
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2021	150.000	150.000
	150.000	150.000
Anpartskapitalen består af 150 anparter a kr. 1.000.		
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke stillet pant eller sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2022.		
5. Oplysninger om dagsværdi		
		Andre værdipapirer og kapital- andele
Dagsværdi 30. juni 2022		1.984.765
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		-499.489

Årsrapporten for Marforce Finans 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.