

Mafova ApS
Holmelundsvej 31 st.tv.
2650 Hvidovre

CVR nummer 17 00 94 78

Årsrapport
1. juli 2017 til 30. juni 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/12 2018

Martin Adserballe
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Påtegninger

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	6
---	---

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Anvendt regnskabspraksis	14
--------------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mafova ApS
Holmelundsvej 31 st.tv.
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 17 00 94 78
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
24. regnskabsår

Direktion

Martin Adserballe

Revisor

Actis Revisorer a/s
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Spotorno Alle 6
2630 Taastrup
Telefon 70 10 70 16 | www.actisrevisorer.dk

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Mafova ApS.

Årsregnskabet er ikke revideret og undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 30. november 2018

Martin Adserballe
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er udlejning af erhvervsjendom.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Mafova ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mafova ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 revisors 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.

Taastrup, den 30. november 2018

Actis Revisorer a/s

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Bjarne Aalbæk
Statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne26816
CVR-nr.: 32671098

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste	291.134	316.188
2 Personalemkostninger	210.172-	129.677-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	250.406-	262.105-
DRIFTSRESULTAT	169.444-	75.594-
Andre finansielle omkostninger	27.263-	31.700-
Resultat før skat	196.707-	107.294-
Skat af årets resultat	3.256-	10.517-
ÅRETS RESULTAT	199.963-	117.811-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	199.963-	117.811-
DISPONERET i alt	199.963-	117.811-

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017
3 Grunde og bygninger	3.313.465	3.559.447
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	9.955	14.379
Materielle anlægsaktiver	3.323.420	3.573.826
ANLÆGSAKTIVER	3.323.420	3.573.826
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.496	32.096
Periodeafgrænsningsposter.....	1.155	897
Tilgodehavender	28.651	32.993
Likvide beholdninger	3.151	2.846
OMSÆTNINGSAKTIVER	31.802	35.839
AKTIVER	3.355.222	3.609.665

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital	200.000	200.000
4 Reserve for opskrivninger	1.433.031	1.597.522
Overført resultat	363.326-	374.249-
EGENKAPITAL	1.269.705	1.423.273
Hensættelse til udskudt skat	237.731	292.090
HENSATTE FORPLIGTELSE	237.731	292.090
Prioritetsgæld	1.360.828	1.439.731
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.550	3.100
Deposita	69.165	65.365
Selskabsskat	11.725	0
5 Langfristede gældsforpligtelser	1.444.268	1.508.196
Kreditinstitutter	282.125	276.614
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.170	78.827
Selskabsskat	21.749	21.749
Anden gæld	62.014	6.504
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.460	2.412
Kortfristede gældsforpligtelser	403.518	386.106
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.847.786	1.894.302
PASSIVER	3.355.222	3.609.665
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018	2017
1 Fortsat drift		
Virksomhedens fortsatte drift er betinget af at der fortsat stilles kredit til rådighed på de nuværende vilkår. Der er intet der indikerer, at disse forhold ikke skulle være til stede i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet, og årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	205.062	127.335
Pensioner	1.704	0
Andre omkostninger til social sikring	3.406	2.342
	<u>210.172</u>	<u>129.677</u>
3 Grunde og bygninger		
Hvis grunde og bygninger ikke havde været opskrevet, ville den indregnede regnskabsmæssige værdi udgøre kr. 1.476.246.		
4 Reserve for opskrivninger		
Opskrivningshenlæggelser, primo	1.597.522	1.216.013
Årets opskrivning	0	546.000
Årets afskrivninger med fradrag af udskudt skat	164.491-	164.491-
	<u>1.433.031</u>	<u>1.597.522</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser		
Langfristet gæld med forfald efter 5 år er kr. 1.049.015		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Virksomheden har stillet pant på maksimalt 1.624.000 kr. Den regnskabsmæssige værdi af det pantsatte aktiv udgør på balancetidspunktet 3.313.465 kr.		

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Mafova ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser 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.

Ejendommenes driftsomkostninger

Ejendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris ved første indregning.

Efterfølgende måles materielle anlægsaktiver til dagsværdi efter § 41. Dagsværdien opgøres ud fra en afkastbaseret model.

Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte på egenkapitalen på posten reserve for opskrivninger.

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 egen fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygningen	2-30 år	0-75 %
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	4 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Adserballe

Direktør

På vegne af: Mafova ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-293545555433

IP: 109.57.xxx.xxx

2018-12-08 10:43:55Z

NEM ID 

Bjarne Aalbæk

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Actis Revisorer A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-500329744521

IP: 87.54.xxx.xxx

2018-12-09 20:23:34Z

NEM ID 

Martin Adserballe

Dirigent

På vegne af: Mafova ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-293545555433

IP: 87.104.xxx.xxx

2018-12-09 20:37:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZH2KA-XY3ME-40FNU-U2U14-T4LNT-ZSCTV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>