

Datoselskabet af 16. maj 2019 ApS

A.P. Møllers Allé 9 C, 2791 Dragør

CVR-nr. 28 12 13 34

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. maj 2019.

Mark Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Datoselskabet af 16. maj 2019 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 21. maj 2019

Direktion

Mark Andersen

Bestyrelse

Mark Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Datoselskabet af 16. maj 2019 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Datoselskabet af 16. maj 2019 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 FSR – danske revisors Etiske 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.

Frederiksberg, den 21. maj 2019

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Egon Ramskov Laursen

statsautoriseret revisor
mne34372

Selskabsoplysninger

Selskabet	Datoselskabet af 16. maj 2019 ApS A.P. Møllers Allé 9 C 2791 Dragør
	CVR-nr.: 28 12 13 34
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mark Andersen
Direktion	Mark Andersen
Revisor	One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Roskildevej 39, 3. sal 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	Mark Andersen Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive markedsføringsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 12.000 kr. mod 635.678 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 11.843 kr. mod -168.861 kr. sidste år.

Selskabet har lukket dets aktiviteter ned. Selskabet er pt. i gang med forhandlinger med selskabets kreditorer vedr. afvikling af selskabets gæld. Selskabets ledelse har til hensigt at opnå aftaler om afvikling af selskabets gæld, således at selskabet undgår en konkurs. Selskabet forventes nedlukket så hurtigt som muligt, efter der er kommet afklaring på selskabets gæld. Regnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet og anvendt regnskabspraksis er tilpasset hertil.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Datoselskabet af 16. maj 2019 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Som følge af selskabets beslutning om at lukke aktiviteten ned, er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

Indregning og måling af selskabets aktiver og passiver er ændret til brug af nettorealiseringsværdier, dvs. anslåede handelsværdier med fradrag af handelsomkostninger.

Som følge af baggrunden for den ændrede regnskabspraksis er der ikke foretaget tilpasning af sammenligningstallene, og den akkumulerede virkning af ændringen indgår i årets resultat.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger samt 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.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger der direkte kan relateres til omsætningen.

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

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til realisationsværdi, hvilket svarer til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender og måles til realisationsværdi, hvilket svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til realisationsværdi, hvilket svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	12.000	635.678
2 Personaleomkostninger	0	-640.070
Driftsresultat	12.000	-4.392
Andre finansielle indtægter	0	15
3 Øvrige finansielle omkostninger	-8.400	-164.484
Resultat før skat	3.600	-168.861
4 Skat af årets resultat	8.243	0
Årets resultat	11.843	-168.861
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	11.843	0
Disponeret fra overført resultat	0	-168.861
Disponeret i alt	11.843	-168.861

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	9.986
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>2.567</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>12.553</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>2.978</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>15.531</u>
Aktiver i alt	<u>0</u>	<u>15.531</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
Virksomhedskapital	250.000	250.000
Overført resultat	-1.354.244	-1.366.087
Egenkapital i alt	-1.104.244	-1.116.087
Gældsforpligtelser		
5 Anden gæld	0	931.134
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	931.134
Gæld til pengeinstitutter	0	3
Anden gæld	1.104.244	200.481
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.104.244	200.484
Gældsforpligtelser i alt	1.104.244	1.131.618
Passiver i alt	0	15.531

1 Usædvanlige forhold i årsrapporten

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	250.000	-1.197.226	-947.226
Årets overførte overskud eller underskud	0	-168.861	-168.861
Egenkapital 1. januar 2018	250.000	-1.366.087	-1.116.087
Årets overførte overskud eller underskud	0	11.843	11.843
	250.000	-1.354.244	-1.104.244

Noter

1. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabet har lukket dets aktiviteter ned. Selskabet er pt. i gang med forhandlinger med selskabets kreditorer vedr. afvikling af selskabets gæld. Selskabets ledelse har til hensigt at opnå aftaler om afvikling af selskabets gæld, således at selskabet undgår en konkurs. Selskabet forventes nedlukket så hurtigt som muligt, efter der er kommet afklaring på selskabets gæld. Regnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet og anvendt regnskabspraksis er tilpasset hertil.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	567.275
Pensioner	0	15.024
Andre omkostninger til social sikring	0	5.680
Personaleomkostninger i øvrigt	0	52.091
	<u>0</u>	<u>640.070</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>2</u>
 3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	8.400	164.484
	<u>8.400</u>	<u>164.484</u>
 4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-6.050	0
Regulering af tidligere års skat	-2.193	0
	<u>-8.243</u>	<u>0</u>
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
 5. Anden gæld		
Anden gæld i alt	0	931.134
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	<u>0</u>	<u>931.134</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 379 t.kr., som ikke er indregnet i årsrapporten for år 2018, da det knytter sig til skattemæssige underskud, som ikke forventes udnyttet.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Mark Andersen Holding ApS, CVR-nr. 35032290 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.