

# MAMOBA ApS

Monasvej 7

3360 Liseleje

CVR-nr. 33253710

## Årsrapport for 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. maj 2016

---

Janne Berg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

**MAMOBA ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for MAMOBA 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Liseleje, den 30. maj 2016

### **Direktion**

Janne Berg  
Direktør

**MAMOBA ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i MAMOBA ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for MAMOBA ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 Etske 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 opstilling 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.

Odense, den 30. maj 2016

### **4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB**

CVR-nr. 34054657

Jan Andresen

Registreret revisor, FSR - Danske Revisorer

**MAMOBA ApS**

**Virksomhedsoplysninger**

**Virksomheden**

MAMOBA ApS

Monasvej 7

3360 Liseleje

CVR-nr.

33253710

Stiftelsesdato

19. oktober 2010

Regnskabsår

1. januar 2015 - 31. december 2015

**Direktion**

Janne Berg, Direktør

**Revisor**

4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSELKAB

CVR-nr.: 34054657

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive restaurationsdrift.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -569.957, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 229.425, og en egenkapital på kr. -1.686.520.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for MAMOBA ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger 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.

### Deposita

Deposita måles til nominel værdi.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.



## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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

### 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.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>16.012</b>	<b>-364.044</b>
Personaleomkostninger	1	-150.678	-90.866
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-68.219	-68.219
<b>Driftsresultat</b>		<b>-202.885</b>	<b>-523.129</b>
Finansielle omkostninger	2	-2.212	-1.940
<b>Resultat før skat</b>		<b>-205.097</b>	<b>-525.069</b>
Skat af årets resultat	3	-364.860	112.750
<b>Årets resultat</b>		<b>-569.957</b>	<b>-412.319</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-569.957	-412.319
		<b>-569.957</b>	<b>-412.319</b>

## Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	88.651	150.853
Indretning af lejede lokaler	5	15.050	21.067
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>103.701</b>	<b>171.920</b>
Deposita		120.000	120.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>223.701</b>	<b>291.920</b>
Udskudte skatteaktiver		0	364.860
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>364.860</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.724</b>	<b>156.108</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.724</b>	<b>520.968</b>
<b>Aktiver</b>		<b>229.425</b>	<b>812.888</b>

MAMOBA ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-1.766.520	-1.196.563
<b>Egenkapital</b>	6	<b>-1.686.520</b>	<b>-1.116.563</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		142.546	194.596
Anden gæld		8.988	7.689
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.764.411	1.727.166
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.915.945</b>	<b>1.929.451</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.915.945</b>	<b>1.929.451</b>
<b>Passiver</b>		<b>229.425</b>	<b>812.888</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	142.583	80.843
Pensioner	540	0
Andre personaleomkostninger	7.555	10.023
	<b>150.678</b>	<b>90.866</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	2.212	1.940
	<b>2.212</b>	<b>1.940</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-364.860	112.750
	<b>-364.860</b>	<b>112.750</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	311.011	311.011
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>311.011</b>	<b>311.011</b>
Af- og nedskrivninger primo	-160.158	-52.300
Årets afskrivninger	-62.202	-107.858
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-222.360</b>	<b>-160.158</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>88.651</b>	<b>150.853</b>
<b>5. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	30.086	30.086
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>30.086</b>	<b>30.086</b>
Af- og nedskrivninger primo	-9.019	0
Årets afskrivninger	-6.017	-9.019
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-15.036</b>	<b>-9.019</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>15.050</b>	<b>21.067</b>

## Noter

2015

2014

**6. Egenkapitalopgørelse**

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Forslag til udbytte</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo	80.000	-1.196.563		-1.116.563
Forslag til årets resultatdisponering	0	-569.957		-569.957
	<b>80.000</b>	<b>-1.766.520</b>		<b>-1.686.520</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**7. Eventualforpligtelser**

Selskabet har en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til TDKK 33,6 og har en resterende løbetid på 3 måneder.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.