

MANTZIUS ApS

Strandgården Øst 30
4300 Holbæk

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/03/2017

Lykke M. Lykke
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MANTZIUS ApS
Strandgården Øst 30
4300 Holbæk

CVR-nr: 33784007
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland
Ahlgade 51
4300 Holbæk
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for MANTZIUS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tuse Næs, den 27/02/2017

Direktion

Hanne Marianne Lykke Mantzius Lykke
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive begravelsesforretning samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2015/16 TDKK. -49 mod TDKK. -3 i regnskabsåret 2014/15.

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Med henvisning til selskabslovens § 119, er ledelsen opmærksom på, at selskabet har hele kapitalen.

Det er ledelsens forventninger at kapitalen vil være fuldt genetableret inden for de næste 2-3 regnskabsår. Se i øvrigt note omkring kapitalberedskab / going concern.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

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 nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug og eksterne udgifter mv., som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne består af personaleudgifter.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, modtagne kasserabatter mv.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles

lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.900 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-59	111.678
Personaleomkostninger	1	-57.182	-110.092
Resultat af ordinær primær drift		-57.241	1.586
Andre finansielle indtægter		37	123
Øvrige finansielle omkostninger		-4.113	-3.581
Ordinært resultat før skat		-61.317	-1.872
Skat af årets resultat	2	11.962	-932
Årets resultat		-49.355	-2.804
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-49.355	-2.804
I alt		-49.355	-2.804

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.868	67.301
Udskudte skatteaktiver		30.196	18.234
Andre tilgodehavender		6.274	6.007
Tilgodehavender i alt		66.338	91.542
Likvide beholdninger		69.163	104.484
Omsætningsaktiver i alt		135.501	196.026
Aktiver i alt		135.501	196.026

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Overført resultat		-114.216	-64.861
Egenkapital i alt		-34.216	15.139
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	4	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.444	10.953
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		38.918	38.929
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		123.355	131.005
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		169.717	180.887
Gældsforpligtelser i alt		169.717	180.887
Passiver i alt		135.501	196.026

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-64.861	15.139
Årets resultat		-49.355	-49.355
Egenkapital, ultimo	80.000	-114.216	-34.216

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	DKK.	DKK.
Løn og gager	36.202	65.335
Kørselsgodtgørelse	17.519	41.271
Arbejdstøj	2.988	2.528
ATP-bidrag og andre omkostninger til social sikring	473	958
	57.182	110.092
Gennemsnitligt antal beskæftige medarbejdere	0,2	0,4

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	-11.962	-30.196
Årets skatter i alt	-11.962	

3. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 80 anpartar á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 regnskabsår.

4. Hensatte forpligtelser i alt

	2015/16	2014/15
	DKK.	DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele egenkapitalen, men årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet vil foretage diverse foretagne tiltag, på dette grundlag er der fortsat forventninger til positive resultater, der forventes således for regnskabsåret 2016/17 et positivt resultat, ligesom det er ledelsens forventninger, at den negative kapital vil være fuldt reetableret inden for de næste 2-3 regnskabsår.

På denne baggrund er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

6. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Forpligtelser

Selskabet har indgået kontrakt vedrørende leje af rustvogn med en årlig leje på TDKK 32.

Selskabet har indgået kontrakt vedrørende leje af lokaler med en årlig leje på TDKK 36.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Lykke M. Lykke, Strandgården Øst 30, 4300 Holbæk
Christian Lykke, Klostersvænget 5, 2100 København Ø