

MANTZIUS ApS

Strandgården Øst 30
4300 Holbæk

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/03/2018

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: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland
Ahlgade 51
4300 Holbæk
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 12/02/2018

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

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive begravelsesforretning samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2016/17 TDKK. 87 mod TDKK. -49 i regnskabsåret 2015/16.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

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

Efterfølgende begivenheder

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.

Regnskabsgrundlag

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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelsen

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.

Balancen

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 13.200 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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		211.973	-59
Personaleomkostninger	1	-95.900	-57.182
Resultat af ordinær primær drift		116.073	-57.241
Andre finansielle indtægter		46	37
Øvrige finansielle omkostninger		-4.081	-4.113
Ordinært resultat før skat		112.038	-61.317
Skat af årets resultat	2	-24.973	11.962
Årets resultat		87.065	-49.355
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		87.065	-49.355
I alt		87.065	-49.355

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		131.200	29.868
Udskudte skatteaktiver		5.223	30.196
Andre tilgodehavender		6.000	6.274
Tilgodehavender i alt		142.423	66.338
Likvide beholdninger		94.497	69.163
Omsætningsaktiver i alt		236.920	135.501
Aktiver i alt		236.920	135.501

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Overført resultat		-27.151	-114.216
Egenkapital i alt		52.849	-34.216
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	4	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.921	7.444
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		48.953	38.918
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		108.197	123.355
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		184.071	169.717
Gældsforpligtelser i alt		184.071	169.717
Passiver i alt		236.920	135.501

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-114.216	-34.216
Årets resultat		87.065	87.065
Egenkapital, ultimo	80.000	-27.151	52.849

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	DKK.	DKK.
Løn og gager	74.360	36.202
Kørselsgodtgørelse	20.334	17.519
Arbejdstøj	0	2.988
ATP-bidrag og andre omkostninger til social sikring	1.196	473
Løndifference	10	0
	95.900	57.182
Gennemsnitligt antal beskæftige medarbejdere	0,3	0,2

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	24.973	-5.223
Årets skatter i alt	24.973	

3. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 80 anparter 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

	2016/17	2015/16
	DKK.	DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

5. 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.

6. 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, Klostervænget 5, 2100 København Ø