

**MAATTELEVERING.DK APS
VED KIGNÆS 4, 3630 JÆGERSPRIS
CVR.NR. 35 81 71 74**

**ÅRSRAPPORT
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016
2. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8. december 2016.

dirigent Søren Holm

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/16 for Maattelevering.dk ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Jægerspris, den 7. december 2016

i direktionen

direktør Søren Holm

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Maattelevering.dk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Maattelevering.dk ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 7. december 2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR.NR. 17 61 04 30

Gitte Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Maattelevering.dk ApS Ved Kignæs 4 3630 Jægerspris CVR. nr.: 35 81 71 74 Hjemsteds kommune: Frederikssund Regnskabsperiodens startdato: 1. juli 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 30. juni 2016 Foregående regnskabsperiodes startdato: 28. marts 2014 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 30. juni 2015
Direktion	Direktør Søren Holm
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Erhvervscenter Frederikssund Jernbanegade 7 3600 Frederikssund

LEDELSESBERETNING FOR 2015/16

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af udlejning af gulvmåtter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015/16 har været utilfredsstillende, men som forventet idet selskabet er i opstartsfasen.

Selskabets ledelse forventer et overskud for 2016/17 baseret på allerede indgåede kontrakter med kunder. Det er således ledelsens forventning at selskabet vil have reableret egenkapitalen i løbet af en kortere årrække.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Maattelevering.dk ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning af måtter indregnes som nettoomsætning, når måtterne er leveret og kontraktperioden er startet (salgsmetoden). Der foretages fuld periodisering af indtægterne.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 0) 4 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.900 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indeholder faktureret omsætning vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Fremmed valuta måles til balancedagens valutakurs eller terminssikret kurs. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

Noter		2014/15 kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	63.242
		-148
1	Personaleomkostninger	-196.659
2	Afskrivninger	-39.322
	DRIFTSRESULTAT	-172.739
	Andre finansielle omkostninger	-12.004
	RESULTAT FØR SKAT	-184.743
3	Skat af årets resultat	0
	ÅRETS RESULTAT	-184.743
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført til næste år	-184.743
	RESULTATDISPONERING I ALT	-184.743

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**A K T I V E R**

<u>Noter</u>		30.6.2015 <u>kr. 1.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>113.715</u>	<u>111</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>113.715</u>	<u>111</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>113.715</u>	<u>111</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.158	10
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>9.847</u>	<u>4</u>
Tilgodehavender	<u>31.005</u>	<u>14</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>31.005</u>	<u>14</u>
AKTIVER	<u>144.720</u>	<u>125</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		30.6.2015 <u>kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	50.000 50
	Overført resultat	<u>-425.482</u> <u>-241</u>
4	EGENKAPITAL	<u>-375.482</u> <u>-191</u>
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	111.078 175
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.556 0
	Anden gæld	364.871 135
	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	29.697 6
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u> <u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>520.202</u> <u>316</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>520.202</u> <u>316</u>
	PASSIVER	<u>144.720</u> <u>125</u>
5	Eventualposter m.v.	
6	Ejerforhold	

NOTER

	2014/15 kr. 1.000	
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	196.392	35
Andre omkostninger til social sikring	267	1
	<u>196.659</u>	<u>36</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	39.322	31
	<u>39.322</u>	<u>31</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Udskudt skat 1.7.2015	0	0
Udskudt skat 30.6.2016	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Egenkapital		
	Virksomheds-	Overført
	kapital	resultat
	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital 1.7.2015	50.000	-240.739
Overført af årets resultat	0	-184.743
	<u>50.000</u>	<u>-425.482</u>
Egenkapital 30.6.2016	50.000	-375.482

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000 siden selskabets stiftelse.

5 Eventualposter m.v.**Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

NOTER

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Vicvil ApS
Ved Kignæs 4
3630 Jægerspris