

**MAATTELEVERING.DK APS
KIGNÆSBAKKEN 13, 3630 JÆGERSPRIS
CVR.NR. 35 81 71 74**

**ÅRSRAPPORT
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018
4. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. november 2018.

dirigent Søren Holm

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13-14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Maattelevering.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 28. november 2018

Direktion

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 2017 – 30. juni 2018 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 28. november 2018
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Gitte Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 34284

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Maattelevering.dk ApS Kignæsbakken 13 3630 Jægerspris CVR. nr.: 35 81 71 74 Stiftelsesdato: 28. marts 2014 Hjemsteds kommune: Frederikssund Regnskabsperiodens startdato: 1. juli 2017 Regnskabsperiodens slutdato: 30. juni 2018 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. juli 2016 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 30. juni 2017
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 2017/18

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2017/18 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer et mere tilfredsstillende resultat for næste år.

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 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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.

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af måtter og hygiejneprodukter, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og- tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og 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 og restværdier:

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

Aktiver med en kostpris på kr. 13.500 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter faktureret omsætning vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Der hensættes til dækning af garantiforpligtelse på grundlag af tidligere års erfaringer.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

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%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omgøning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2017/18

Noter		2016/17 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	406.193
		259
1	Personaleomkostninger	-462.285
	Afskrivninger	-55.524
		<u>-52</u>
	DRIFTSRESULTAT	-111.616
		123
	Andre finansielle indtægter	725
	Finansielle omkostninger	-8.527
		<u>-12</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-119.418
		111
2	Skat af årets resultat	0
		<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	-119.418
		111
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	-119.418
		<u>111</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	-119.418
		111

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

A K T I V E R

<u>Noter</u>		<u>30.6.2017</u> <u>Kr. 1.000</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	62.112 91
	Materielle anlægsaktiver	62.112 91
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	23.660 17
	Finansielle anlægsaktiver	23.660 17
	ANLÆGSAKTIVER	85.772 108
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.793 15
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	15.034 0
	Tilgodehavender	56.827 15
	Likvide beholdninger	0 0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	56.827 15
	AKTIVER	142.599 123

BALANCE PR. 30. JUNI 2018**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		<u>30.6.2017</u> <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	50.000 50
	Overført resultat	-433.253 -314
	Foreslået udbytte	0 0
4	EGENKAPITAL	<u>-383.253</u> <u>-264</u>
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	86.354 69
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0 0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	60.981 30
	Anden gæld	334.146 247
	Periodeafgrænsningsposter	<u>44.371</u> <u>41</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>525.852</u> <u>387</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>525.852</u> <u>387</u>
	PASSIVER	<u>142.599</u> <u>123</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

6 Nærtstående parter

7 Ejerforhold

NOTER

	2016/17	
	<u>Kr. 1.000</u>	
1 Personalemkostninger		
Lønninger	458.353	81
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.932</u>	<u>3</u>
	<u>462.285</u>	<u>84</u>

Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 1 (2016/17: 1)

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Udskudt skat 1.7.2017	0	0
Udskudt skat 30.6.2018	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos direktion	<u>15.034</u>	<u>0</u>
------------------------------	----------------------	-----------------

Tilgodehavendet er forrentet efter selskabslovens regler p.t. svarende til 10,05%. Der er ikke stillet sikkerhed for tilgodehavendet. Tilgodehavendet er opstået ved en fejl og er tilbagebetalt i november 2018.

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital 1.7.2017	<u>50.000</u>	<u>-313.835</u>	<u>0</u>	<u>-263.835</u>
Overført af årets resultat	0	-119.418	0	-119.418
Forslag til udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 30.6.2018	<u>50.000</u>	<u>-433.253</u>	<u>0</u>	<u>-383.253</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000 siden selskabets stiftelse.

Virksomhedskapitalen består af 50 anparter á kr. 1.000

NOTER

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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

6 Nærtstående parter

Samlede renteindtægter fra tilknyttede virksomheder

404

Bestemmende indflydelse:

Direktør Søren Holm, Kignæsbakken 13, 3630 Jægerspris.

7 Ejerforhold

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

Vicvil ApS
Kignæsbakken 13
3630 Jægerspris