

Mamau IVS

Valhøjvej 7, 1. th.

2500 Valby

CVR-nr. 36692618

Årsrapport 2015/2016

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23-09-2016

Magnus Poppel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	10

Mamau IVS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 18-03-2015 - 30-06-2016 for Mamau IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18-03-2015 - 30-06-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 23-09-2016

Direktion

Magnus Poppel
Direktør

Mads Peter Vedsten Larsen
Direktør

Mamau IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Mamau IVS Valhøjvej 7, 1. th. 2500 Valby
CVR-nr.	36692618
Stiftelsesdato	18-03-2016
Hjemsted	København
Regnskabsår	18-03-2015 - 30-06-2016
Direktion	Magnus Poppel, Direktør Mads Peter Vedsten Larsen, Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mamau IVS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/2016 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre om der er indikation af værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den laver genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger indeholder rentekomkostninger, 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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

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 acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2015/2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		500.017
Personaleomkostninger	1	-495.235
Driftsresultat		4.782
Finansielle omkostninger		-577
Resultat før skat		4.205
Skat af årets resultat	2	-1.078
Årets resultat		3.127
Forslag til resultatdisponering		
Opsparet selskabskapital		782
Overført resultat		2.345
		3.127

Mamau IVS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Likvide beholdninger		<u>115.900</u>
Omsætningsaktiver		<u>115.900</u>
Aktiver		<u>115.900</u>

Mamau IVS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	3	2
Opsparet selskabskapital	4	782
Overført resultat	5	2.345
Egenkapital		3.129
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500
Selskabsskat		1.117
Anden gæld		104.154
Kortfristede gældsforpligtelser		112.771
Gældsforpligtelser		112.771
Passiver		115.900
Selskabets væsentligste aktiviteter	6	

Noter

2015/2016

1. Personaleomkostninger

Lønninger	491.357
Pensioner	3.878
	<u>495.235</u>

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	1.078
	<u>1.078</u>

3. Virksomhedskapital

Årets tilgang	2
Saldo ultimo	<u>2</u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

4. Opsparet selskabskapital

Saldo primo	0
Årets tilgang	782
Saldo ultimo	<u>782</u>

5. Overført resultat

Årets tilgang	2.345
Saldo ultimo	<u>2.345</u>

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udvikling og salg af computerspil samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.