



The Mansion ApS

Næsbyholm Alle 7-9

Næsby

4171 Glumsø

CVR-nr 36 90 12 25

**ÅRSRAPPORT
2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2016

Dirigent (Underskrift)

Dirigent (Blokbogstaver)



Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Virksomhedsoplysninger mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 22. maj - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 22. maj - 31. december 2015 for The Mansion ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 22. maj - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glumsø, den 15. juni 2016

Direktion

Morten Lund



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i The Mansion ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Mansion ApS for perioden 22. maj - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Allerød, den 15. juni 2016

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr 12 86 86 93

Lars Hansen Larsø
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

The Mansion ApS
Næsbyholm Alle 7-9
Næsby
4171 Glumsø

CVR-nr: 36 90 12 25
Regnskabsår: 22. maj - 31. december

Direktion

Morten Lund

Revisor

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Gydevang 39-41
3450 Allerød

Ejerforhold

Anpartshavere omfattet af Selskabslovens §55:

DIVA HOLDING ApS
Holbergsgade 11
1057 København K



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er hoteldrift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Det har ikke været muligt at afstemme mellemregning med TT12 ApS – men det er ledelsens vurdering, at den indregnede gæld til TT12 ApS er korrekt indregnet i årsregnskabet for 2015 med tkr. 348.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør tkr. -295, og selskabet har tabt egenkapitalen, der udgør tkr. -242.

Udviklingen har ikke været tilfredsstillende. Det skal dog bemærkes, at der kun har været ca. ½ år drift – og virksomhedens aktivitet er meget sæsonfølsom, hvilket har påvirket året resultat.

Der er foretaget væsentlige ledelsesmæssige tiltag i vinterperioden 2015/2016 med henblik på, at forbedre rentabiliteten og likviditeten i selskabet i fremtiden.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for The Mansion ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.



Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.



Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 23,5% til 22% i indkomstårene 2015 – 2016. 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.



Resultatopgørelse 22. maj - 31. december

Note	2015 kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-185.773
2 Personalemkostninger	-109.798
DRIFTSRESULTAT	-295.571
Andre finansielle indtægter	300
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-295.271
ÅRETS RESULTAT	-295.271
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	-295.271
DISPONERET I ALT	-295.271



Balance 31. december
AKTIVER

Note	2015 kr.
Råvarer og hjælpematerialer	74.513
Varebeholdninger	74.513
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	87.804
Andre tilgodehavender	10.669
Tilgodehavender	98.473
Likvide beholdninger	172.538
OMSÆTNINGSAKTIVER	345.524
AKTIVER	345.524



Balance 31. december
PASSIVER

Note	2015 kr.
Anpartskapital	50.000
Overkurs ved emission	2.500
Overført resultat	-295.271
3 EGENKAPITAL	-242.771
Modtagne forudbetalinger fra kunder	141.444
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.250
Gæld til tilknyttede virksomheder	369.744
Anden gæld	55.857
Kortfristede gældsforpligtelser	588.295
GÆLDSFORPLIGTELSE (KORT- OG LANGFRISTET)	588.295
PASSIVER	345.524
4 Eventualposter mv.	
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	



Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabet har haft negative driftsresultat i 2015. Den fortsatte drift af selskabet kræver en væsentlig forbedring af rentabiliteten og at ejerkredsen stiller likviditet til rådighed.

Til at imødekomme dette er gennemført en kapitalforhøjelse på nom. tkr. 2.000 ved kontant indskud på kr. 275.000 og gældskonvertering på kr. 143.900 pr. 12. januar 2016 i Diva Holding ApS (moderselskabet).

Selskabet ledelse har iværksat strukturelle tiltag i hele koncernen, der vurderes at øge indtjeningen. Ud fra denne vurdering er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

Det har ikke været muligt at få bekræftet mellemregning med søsterselskab indregnet i årsregnskabet med tkr. 348. Det er ledelsens vurdering, at beløbet er indregnet korrekt i årsregnskabet.

2 Personaleomkostninger

Lønninger

109.798

109.798

3 Egenkapital

	22/5 2015	Forslag til resultatdisponering	31/12 2015
Anpartskapital	50.000	0	50.000
Overkurs ved emission	2.500	0	2.500
Overført resultat	0	-295.271	-295.271
	<u>52.500</u>	<u>-295.271</u>	<u>-242.771</u>

Anpartskapitalen er fordelt således:

50 anparter á nom kr. 1.000

50.000

50.000

4 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser i virksomheden.



Noter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i virksomheden.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Morten Lund

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-243742957743

IP: 2.108.184.117

15-06-2016 kl. 14:08:08 UTC

NEM ID 

Lars Hansen Larsø

statsautoriseret revisor

På vegne af: Nejtgaard & Vetlov

Serienummer: CVR:12868693-RID:1237364972135

IP: 194.255.7.176

15-06-2016 kl. 19:38:46 UTC

NEM ID 

Morten Lund

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-243742957743

IP: 2.108.184.117

16-06-2016 kl. 07:20:17 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Q8MYN-S2216-17IEC-8QCK0-P7N5Y-A83GH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>