

Maya Holding ApS

Roskildevej 333,1.
2610 Rødovre

CVR.nr.: 36 90 28 68

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
15. juni 2018

Saira Kaur
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	10.
Balance pr. 31/12 2017	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Maya Holding ApS
Roskildevej 333,1.
2610 Rødovre

CVR.nr.: 36 90 28 68

Telefon: 72 30 02 03

E-mail: v@torvekokkens.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 25/5 2015

Direktion

Saira Kaur

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

Maya Holding 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. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R. Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre , den 14. juni 2018

Direktion

.....
Saira Kaur

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

er at fungere som holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, 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 værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabets indtægter kommer alene fra indregning af dattervirksomheder, løbende finansielle investeringer samt afkast heraf.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre kapitalandele og værdipapirer

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoposkrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BRUTTOTAB	-145.976	-12.257
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	443.498	421.281
Finansielle omkostninger	<u>-10.354</u>	<u>0</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	287.168	409.024
2 Skat af årets resultat	<u>31.133</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>318.301</u>	<u>409.024</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>318.301</u>	<u>409.024</u>
I ALT	<u>318.301</u>	<u>409.024</u>

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	1.157.817	614.317
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.157.817	614.317
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.157.817	614.317
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	147.822
Andre tilgodehavender	31.133	0
Tilgodehavender i alt	31.133	147.822
Likvide beholdninger	877	1.331.524
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	32.010	1.479.346
AKTIVER I ALT	1.189.827	2.093.663

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
3	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Overført resultat	<u>777.249</u>	<u>458.948</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>827.249</u>	<u>508.948</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	21.989
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	93.573	406.350
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	249.783	879.311
	Anden gæld	<u>7.222</u>	<u>277.065</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>362.578</u>	<u>1.584.715</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>362.578</u>	<u>1.584.715</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.189.827</u>	<u>2.093.663</u>
5	Eventualforpligtelser		
6	Nærtstående parter		

NOTER

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 1 - Kapitalandele			
<u>Dattervirksomheder</u>			
Selskab	<u>Andel</u>		
Café 1104 Holte ApS , Taastrup	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	50.000	0
Tilgang i året	0,00%	0	50.000
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		-8.427	0
Resultatandel i året		-12.322	-8.427
Opskrivninger ultimo		<u>-20.749</u>	<u>-8.427</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>29.251</u>	<u>41.573</u>
Selskab	<u>Andel</u>		
TotalGastro ApS, Taastrup	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	80.000	80.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		492.744	63.036
Resultatandel i året		-115.683	429.708
Øvrige reguleringer, herunder udloddet udbytte		-1	0
Opskrivninger ultimo		<u>377.060</u>	<u>492.744</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>457.060</u>	<u>572.744</u>

NOTER

		2017	2016
Selskab	Andel		
CAFE 1104 ApS , Taastrup	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	0
Tilgang i året	100,00%	50.000	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		50.000	0
Resultatandel i året		117.925	0
Øvrige reguleringer, herunder udloddet udbytte		3	0
Opskrivninger ultimo		117.928	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	167.928	0
Selskab	Andel		
Torvekøkkens Kantiner ApS , Taastrup	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	0
Tilgang i året	100,00%	50.000	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		50.000	0
Resultatandel i året		453.578	0
Opskrivninger ultimo		453.578	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	503.578	0
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt		1.157.817	614.317

Note 2 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)		-31.133	0
		-31.133	0

Note 3 - Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo		50.000	50.000
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb		50.000	50.000

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	458.948	49.924
Årets resultat	<u>318.301</u>	<u>409.024</u>
	<u>777.249</u>	<u>458.948</u>

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskaberne for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Note 6 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Saira Kaur

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Saira Kaur, Hviddingvej 17, 2610 Rødovre