

# Mamita Fødselskjoler ApS

Grøndalsvej 156  
8260 Viby J

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2018**

---

**Stine Hjælm Skole**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Mamita Fødselskoler ApS  
Grøndalsvej 156  
8260 Viby J

e-mailadresse: stine.skole@mamita.dk

CVR-nr: 37414859

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 for Mamita Fødselskjoler ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2018 - 30.06.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsrapporten er opstillet med assistance fra  
Doktor Regnskab v/Laura Doktor Olsen  
Vestre Ringgade 150  
8000 Aarhus C.  
CVR-nr. 36 78 36 80

Aarhus C., den 29/11/2018

## Direktion

Natalia Isabella Jensen

Stine Hjælm Skole

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling. Det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i udvikling, produktion og salg af fødselskjoler samt anden efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets 2. regnskabsår og resultatet udviser et underskud på 57,471 kr., da der har været en del omkostninger forbundet med opstarten samt høje renter i banken. Resultatet anses for utilfredsstillende.

Selskabet har pr. 30.06.2018 tabt hele egenkapitalen. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen bliver reetableret ved fortsat drift.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til idag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag for rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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

### Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Likvider**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Udbytte**

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

**Selskabsskat og udskudt skat**

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 acontoskatter.

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.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelse, som omfatter gæld til leverandørgæld, gæld til tilknyttede virksomheder og virksomhedsdeltagere samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-25.751</b>	<b>-42.935</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-25.751</b>	<b>-42.935</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-31.720	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-57.471</b>	<b>-42.935</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-57.471</b>	<b>-42.935</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-57.471	-42.935
<b>I alt</b> .....		<b>-57.471</b>	<b>-42.935</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>230.215</b>	<b>245.100</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.952	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.952</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>232.167</b>	<b>245.100</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>232.167</b>	<b>245.100</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-100.406	-42.935
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-50.406</b>	<b>7.065</b>
Gæld til banker .....		187.506	194.535
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.242	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		11.695	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		81.130	43.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>282.573</b>	<b>238.035</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>282.573</b>	<b>238.035</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>232.167</b>	<b>245.100</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	50.000	0	-42.935	7.065
Årets resultat .....	0	0	-57.471	-57.471
Egenkapital, ultimo .....	50.000	0	-100.406	-50.406

# Noter

## **1. Oplysning om eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## **2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## **3. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Der er ingen ansatte i selskabet.