

Mayoriet ApS

Tranevej 21
8305 Samsø

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/12/2019

Carsten Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Mayoriet ApS
Tranevej 21
8305 Samsø

 CVR-nr: 37523771
 Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 til 30. juni 2019 for Mayoriet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 til 30. juni 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 02/12/2019

Direktion

Henrik Griebel Anesen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Mayoriet ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Mayoriet ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 til 30. juni 2019 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 revisors etiske 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.

Vejle, 02/12/2019

Carsten Thomsen , mne1341
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR-nr.: 19154408

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at fremstille mayonaise og hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. 34.236, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. -31.324. Selskabet forventer via en forbedret indtjening, at selskabets egenkapital igen bliver reetableret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra tidligere år.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode frem til statusdagen.

BRUTTORESULTAT:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til distribution, salg lokaler, administration samt øvrige omkostninger.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelseskost. Der foretages herefter afskrivninger lineært over følgende levetider:

Inventar 5 år

Biler u/scrapværdi 5 år

Mindre anskaffelser u/kr. 13.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Depositum er optaget til anskaffelseskost.

VARELAGER:

Varelageret er optaget til indkøbspriser eller realisationspriser.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SELSKABSSKAT:

Den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat er beregnet af årets skat reguleret for skattemæssige dispositioner.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		101.908	-59.386
Personaleomkostninger	1	-9.810	-12.401
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-22.384	-32.875
Resultat af ordinær primær drift		69.714	-104.662
Øvrige finansielle omkostninger		-26.478	-13.785
Ordinært resultat før skat		43.236	-118.447
Skat af årets resultat	3	-9.000	25.000
Årets resultat		34.236	-93.447
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		34.236	-93.447
I alt		34.236	-93.447

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		65.967	77.217
Indretning af lejede lokaler		17.500	21.250
Materielle anlægsaktiver i alt		83.467	98.467
Deposita		16.425	16.425
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.425	16.425
Anlægsaktiver i alt		99.892	114.892
Fremstillede varer og handelsvarer		27.189	17.574
Varebeholdninger i alt		27.189	17.574
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.241	29.932
Andre tilgodehavender		134.345	145.949
Periodeafgrænsningsposter		8.300	14.100
Tilgodehavender i alt		186.886	189.981
Omsætningsaktiver i alt		214.075	207.555
Aktiver i alt		313.967	322.447

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-81.324	-115.560
Egenkapital i alt		-31.324	-65.560
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		60.000	60.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		60.000	60.000
Gæld til banker		213.648	254.254
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.143	51.583
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.500	22.170
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		285.291	328.007
Gældsforpligtelser i alt		345.291	388.007
Passiver i alt		313.967	322.447

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-115.560	-65.560
Årets resultat	0	34.236	34.236
Egenkapital, ultimo	50.000	-81.324	-31.324

Hr. Henrik Triebel Anesen og hr. Jakob Buchbjerg ejer begge mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 tkr.
Lønninger	9.810	12
	<u>9.810</u>	<u>12</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19 kr.	2017/18 tkr.
Indretning lejede lokaler	3.750	4
Inventar u/kr. 13.000	7.384	18
Inventar og driftsmidler	11.250	11
	<u>22.384</u>	<u>33</u>

3. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 tkr.
Udskudt skatteaktiv	.000	-25
Skat af årets indkomst	0	0
	<u>9.000</u>	<u>-25</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet løsøre pantebrev til pengeinstitut med sikkerhed i inventar og driftsmidler.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1