

Mayoriet ApS

Tranevej 21
8305 Samsø

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/07/2019

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 Mayoret ApS
 Tranevej 21
 8305 Samsø

 CVR-nr: 37523771
 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

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 2017 til 30. juni 2018 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 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 30/06/2019

Direktion

Henrik Griebel Anesen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Mayoriet ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Mayoriet ApS for regnskabsåret 2017/18 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 etiske 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.

Vejle, 30/06/2019

Carsten Thomsen , mne1341
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 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. -93.447, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. -65.560.

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. 12.500 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-59.386	-12.241
Personaleomkostninger	1	-12.401	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-32.875	-13.419
Resultat af ordinær primær drift		-104.662	-25.660
Øvrige finansielle omkostninger		-13.785	-453
Ordinært resultat før skat		-118.447	-26.113
Skat af årets resultat	3	25.000	4.000
Årets resultat		-93.447	-22.113
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-93.447	-22.113
I alt		-93.447	-22.113

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		77.217	88.467
Indretning af lejede lokaler		21.250	0
Materielle anlægsaktiver i alt		98.467	88.467
Deposita		16.425	16.425
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.425	16.425
Anlægsaktiver i alt		114.892	104.892
Fremstillede varer og handelsvarer		17.574	8.800
Varebeholdninger i alt		17.574	8.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.932	19.086
Andre tilgodehavender		145.949	73.157
Periodeafgrænsningsposter		14.100	11.975
Tilgodehavender i alt		189.981	104.218
Omsætningsaktiver i alt		207.555	113.018
Aktiver i alt		322.447	217.910

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-115.560	-22.113
Egenkapital i alt		-65.560	27.887
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		254.254	84.930
Leverandører af varer og tjenesteydelser		51.583	35.593
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.170	9.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		328.007	130.023
Gældsforpligtelser i alt		388.007	190.023
Passiver i alt		322.447	217.910

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

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-22.113	27.887
Årets resultat	0	-93.447	-93.447
Egenkapital, ultimo	50.000	-115.560	-65.560

Hr. Henrik Griebel Anesen ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Lønninger	12.401	0
	<u>12.401</u>	<u>0</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Indretning lejede lokaler	3.750	0
Inventar u/kr. 13.000	17.875	12
Inventar og driftsmidler	11.250	2
	<u>32.875</u>	<u>14</u>

3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Udskudt skatteaktiv	-25.000	-4
Skat af årets indkomst	0	0
	<u>-25.000</u>	<u>-4</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

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	1