

Matanikland ApS

Mølcks Passage 3
3450 Allerød

Årsrapport
16. maj 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

Ying Lin
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Matanikland ApS

Mølcks Passage 3

3450 Allerød

Telefonnummer: +4531623892

e-mailadresse: linying850717@hotmail.com

CVR-nr: 37672874

Regnskabsår: 16/05/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ejer af Matanikland ApS som det eneste medlem på tidspunktet har godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. maj - 31. december 2016 for Matanikland ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og finansielle resultater for året.

Allerød, den 27/05/2017

Direktion

Ying Lin

Ledelsesberetning

Matanikland er en lille gavebutik, der sælger tasker, kunsthåndværk dekorationer, accessories. Leverandører af Matanikland ApS er fra Danmark, Italien, Tyskland, Polen og Kina. 2016 er virksomhedens første år. Virksomheden blev registreret den 18. maj, 2016. Men den første åbningsdag var den 13. august 2016. På grund af manglende erfaring var det svært i starten, og resultatet var ikke som forventet i år.

Den største omkostninger for virksomheden i år er, at selskabet betalte DKK 85.000 til den tidligere butiksejer Charlotte for at fortsætte sin kontrakt med udlejer. Det lyder utroligt lige nu, fordi jeg troede, det var en god placering på det tidspunkt. Så jeg betalt DKK 85.000 for at få tom butik undtagen lysene og et skab.

Der er 3 vanskeligheder i år. Den første vanskelighed var begrænset arbejdskapital. Jeg var nødt til at gøre alt selv i stedet for at ansætte professionelle medarbejdere. Og jeg måtte låne penge fra mine venner og nå til enighed om betalingsfrist med mit agentur i Kina. På grund af det begrænsede budget var opstillingshylderne ikke som forventet, og forfremmelsen var ikke nok. Det andet problem var, at jeg ikke har nogen tidligere erfaring. Det gjorde mig svært at kontrollere alt godt i begyndelsen. Det sidste problem var, at der ikke var nok gode leverandører.

Jeg begyndte at redigere online-shop mig selv fra den 18. september 2016, og den vil blive gennemført i 2017. Forhåbentlig kan online-butikken være populær i det kommende år.

Jeg regnede med Billy regnskabsprogram. Resultatopgørelsen viser, at selskabet taber i 2016 for 124.684 DKK. Hovedårsagen er, at selskabet betalte 85.000DKK for placering som det blev nævnt ovenfor. Og indtægterne er stadig lave, og det er ikke nok til at dække omkostningerne. Derfor er den primære opgave jeg skal gøre i det kommende år at finde flere gode leverandører og gøre forfremmelse.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen er et udtryk for virksomhedens samlede salg eksklusiv moms, afgift og skat.

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. Virksomheden skal klassificere omkostninger efter art eller efter funktion. Småanskaffelser indregnes efter reglerne for materielle anlægsaktiver. Småanskaffelser, som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige, kan indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

BALANCEN

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger. Nettorealiseringsværdi 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 måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 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. For indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på

lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter. Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 16. maj 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Nettoomsætning	1	52.906
Vareforbrug	2	-25.130
Bruttoresultat		27.776
Andre driftsomkostninger	3	-148.091
Resultat af ordinær primær drift		-120.315
Øvrige finansielle omkostninger	4	-4.369
Ordinært resultat før skat		-124.684
Årets resultat		-124.684

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		16.682
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	16.682
Anlægsaktiver i alt		16.682
Fremstillede varer og handelsvarer		88.995
Varebeholdninger i alt	6	88.995
Andre tilgodehavender	7	489
Tilgodehavender i alt		489
Likvide beholdninger	8	36.965
Omsætningsaktiver i alt		126.449
Aktiver i alt		143.131

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Andre reserver		105.852
Overført resultat		-124.684
Egenkapital i alt		31.168
Hensættelse til udskudt skat	9	7.274
Hensatte forpligtelser i alt		7.274
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.689
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	10	34.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11	104.689
Gældsforpligtelser i alt		104.689
Passiver i alt		143.131

Noter

1. Nettoomsætning

Omsætningen her dækker perioden 13-08-2016 til 31-12-2016.

2. Vareforbrug

Kostprisen for de solgte varer i perioden.

3. Andre driftsomkostninger

	2016
	kr.
Husleje med moms	-41.160
El, vand og varme	-903
Butikslokale	-85.000
Transport og rejser	-3.803
Kontorartikler	-1.200
Website	-1.218
Telefon og internet	-2.796
Små anskaffelser	-1.437
Inventar	-10.573
Omkostninger	-148.091

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2016
	kr.
Gebyrer	-4.369
Finansielle udgifter i alt	-4.369

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	2016
	kr.
Lejemål deposita	16.682
Finansielle anlægsaktiver	16.682

6. Varebeholdninger i alt

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

7. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender her repræsenterer pengene har allerede betalt ved kunde ved kort terminal, men det har ikke vis på bankkonto. Det ta op til 14 dage for at vise beløb på bankkonto.

8. Likvide beholdninger

	2016
	kr.
Bank	30.536
Kontantbeholdning	6.429
Likvide beholdninger	36.965

9. Hensættelse til udskudt skat

	2016
	kr.
Afregnet moms	-786
Købsmoms (indgående moms)	-6.642
Moms af varer købt i udlandet	4.619
Salgmoms (udgående moms)	10.083
Skyldig moms i alt	7.274

10. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Matanikland ApS har lånt 34.000 DKK fra min mand som hedder Yong Chen.

11. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	2016
	kr.
Skyldnere til leverandører	70.689
Yong Chen	34.000
Kortfristede forpligtelser i alt	104.689