



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2017
1. august 2016 - 31. december 2017

Mama Lamia IVS

Hvidkildevej 4, 1. th.
2400 København NV

CVR nr.: 37916536

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Lamia Ibnhsain
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. august 2016 - 31. december 2017.....	9
Balance pr. 31. december 2017	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mama Lamia IVS
Hvidkildevej 4, 1. th.
2400 København NV

CVR-nr. 37916536
Stiftelsesdato: 1. august 2016
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Lamia Ibnhsain

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er, at udøve familierådgivning samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Virksomhedens formål er, at udøve familierådgivning samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. august 2016 - 31. december 2017 for Mama Lamia IVS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Lamia Ibnhsain

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Mama Lamia IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mama Lamia IVS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 Ethiske 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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318

mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Mama Lamia IVS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Det er første regnskabsår.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Regnskabspraksis

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler	5-8 år.
--------------	---------

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssig grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse, 1. august 2016 - 31. december 2017

	Note	2017 kr.
Bruttofortjeneste		178.243
Lønninger		-173.717
Pensioner & Sociale bidrag		-3.403
Øvrige personaleudgifter		-16.575
Personaleomkostninger i alt		-193.695
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-2.315
Af- og nedskrivninger i alt		-2.315
Finansieringsudgifter		-979
Finansiering i alt		-979
Resultat før skat		-18.746
Skat af årets resultat		-398
Skat af årets resultat i alt		-398
ÅRETS RESULTAT		-19.144
Resultatdisponering		
Overført fra tidligere år		0
Årets resultat		-19.144
Til disposition		-19.144
Overførsel til næste år		-19.144

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.
AKTIVER		
Driftsmidler	I	<u>14.185</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>14.185</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>14.185</u>
Varedebitorer		22.439
Depositum		32.118
Tilgodehavende SKATTE-kontoen		1.780
Andre tilgodehavender		<u>901</u>
Tilgodehavender i alt		<u>57.238</u>
Likvide beholdninger		<u>8.930</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>8.930</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>66.168</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>80.353</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.
PASSIVER		
Virksomhedskapital	2	-2.000
Overført resultat	3	<u>-19.144</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>-21.144</u>
Hensættelser		<u>398</u>
Hensættelser i alt		<u>398</u>
Skyldige omkostninger		16.027
Moms & afgifter		27.271
Anden gæld		34.021
Lån selskabsdeltager		<u>23.780</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>101.099</u>
GÆLD I ALT		<u>101.497</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>80.353</u></u>
Ejerforhold	4	

Noter

Note	2017 kr.
1 Driftsmidler	
Tilgang i årets løb	16.500
Årets afskrivninger	<u>-2.315</u>
Driftsmidler i alt	<u>14.185</u>
2 Virksomhedskapital	
Virksomhedskapital primo	<u>-2.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>-2.000</u>
3 Overført resultat	
Årets overførsel netto	<u>-19.144</u>
Overført resultat i alt	<u>-19.144</u>
4 Ejerforhold	
<i>Følgende ejer mere end 5%:</i>	
<i>Verdens Børn Holding ApS</i>	