



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2023
1. januar 2023 - 31. december 2023

Mama Lamia ApS

Borups Alle 3, st. tv
2200 København N

CVR nr.: 37916536

Indsender:

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 14. juni 2024

Lamia Ibnhsain

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2023 - 31. december 2023	10
Balance pr. 31. december 2023	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mama Lamia ApS
Borups Alle 3, st. tv
2200 København N

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

Direktion:

Lamia Ibnhsain

Revision

PROFIL REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
14. juni 2024

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 årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Mama Lamia ApS.

Årsrapporten 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den 14. juni 2024

Direktion:

Lamia Ibnhsain

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Mama Lamia ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mama Lamia ApS for regnskabsåret 2023 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 14. juni 2024

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 59051318
mne49134

Thomas Wessel Kristiansen
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Mama Lamia ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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.

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.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivning

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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.

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

Tilgodehavender

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

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Regnskabspraksis

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.

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, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse, 1. januar 2023 - 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste		404.417	499.733
Lønninger	1	-299.026	-316.863
Pensioner & Sociale bidrag		-4.615	-14.672
Øvrige personaleudgifter		-5.389	0
Personaleomkostninger i alt		-309.030	-331.535
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		0	-967
Af- og nedskrivninger i alt		0	-967
Finansieringsudgifter		-14.076	-9.264
Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder	2	-1.228	-502
Finansiering i alt		-15.304	-9.766
Resultat før skat		80.083	157.465
Skat af årets resultat	3	-21.530	-38.150
Skat af årets resultat i alt		-21.530	-38.150
ÅRETS RESULTAT		58.553	119.315
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		89.085	-30.230
Årets resultat		58.553	119.315
Til disposition		147.638	89.085
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-100.000	0
Overførsel til næste år		47.638	89.085

Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
AKTIVER			
Depositum		<u>32.774</u>	<u>32.774</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>32.774</u>	<u>32.774</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Debitorer		195.880	339.880
Andre tilgodehavender		<u>6.752</u>	<u>333</u>
Tilgodehavender i alt		<u>202.632</u>	<u>340.213</u>
Likvide beholdninger		<u>217.100</u>	<u>106.441</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>217.100</u>	<u>106.441</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>419.732</u>	<u>446.654</u>
AKTIVER I ALT			
		<u>452.506</u>	<u>479.428</u>

Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	4	40.000	40.000
Overført resultat	5	47.638	89.085
Foreslået udbytte	6	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>187.638</u>	<u>129.085</u>
Skyldige omkostninger		30.454	31.085
Selskabsskat		21.530	38.363
Moms & afgifter		125.943	140.952
Anden gæld		21.647	114.240
Gæld tilknyttede virksomhed		<u>65.294</u>	<u>25.703</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>264.868</u>	<u>350.343</u>
GÆLD I ALT		<u>264.868</u>	<u>350.343</u>
PASSIVER I ALT		<u>452.506</u>	<u>479.428</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	7		
Ejerforhold	8		

Noter

Note	2023 kr.	2022 kr.
1 Lønninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1	1
2 Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder		
Renteudgifter, mellemregning tilknyttet virksomheder	-1.228	-502
Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder i alt	-1.228	-502
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-21.530	-38.363
Regulering af udskudt skat	0	213
Skat af årets resultat i alt	-21.530	-38.150
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	40.000	40.000
Virksomhedskapital i alt	40.000	40.000
5 Overført resultat		
Overført resultat - primo	89.085	-30.230
Årets overførsel netto	-41.447	119.315
Overført resultat i alt	47.638	89.085
6 Foreslået udbytte		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Foreslået udbytte i alt	100.000	0
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
<u>Sambeskatning:</u>		
<i>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i>		
<u>Lejeforpligtelser:</u>		
<i>Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør:</i>		
<i>Kr. 33.680 for 4 måneders opsigelse vedr. lejemålet Borups Alle 3, st tv. 2200 København N.</i>		
8 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<i>Verdens Børn Holding ApS</i>		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lamia Ibnhsain (CPR valideret)

Ledelse og dirigent

På vegne af: Mama Lamia ApS

Serienummer: a2296812-3ccf-4846-91ba-8c256a9086c0

IP: 80.62.xxx.xxx

2024-06-17 07:56:33 UTC



Thomas Wessel Visbech Kristiansen (CVR valideret)

PROFIL REVISION ApS CVR: 59051318

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Profil Revision ApS

Serienummer: 0e524e82-1924-459c-8397-65838e81aa4e

IP: 87.54.xxx.xxx

2024-06-19 13:47:15 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**