

MASH 16 IVS

Klintevangen 1
3250 Gilleleje

Årsrapport
10. november 2016 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/09/2018

Steen Vedel Hvid
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

MASH 16 IVS
Klintevangen 1
3250 Gilleleje

CVR-nr: 38172743
Regnskabsår: 10/11/2016 - 30/04/2018

Revisor

AJOUR REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR-nr: 33150482
P-enhed: 1016290358

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/18 for Mash 16 IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 30/09/2018

Direktion

Steen Vedel Hvid

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Mash 16 IVS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Mash 16 IVS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balancen per 30. april 2018 for Mash 16 IVS, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2016/18 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med internationale standarder om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), opgaven om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskabet og regnskabsaflæggelsen til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR - danske revisorer's 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 opstilling 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.

Kgs. Lyngby, 30/09/2018

Michael Bo Andersen , mne29496

Statsautoriseret revisor

AJOUR REVISION STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 33150482

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed med handel, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

	Kr.
Årets resultat er opgjort til	1.609.966
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	3.008.026
Selskabets egenkapital androg	1.609.967
Fri egenkapital androg	1.559.967

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultatet for regnskabsåret 2018/19.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når ydelsen har fundet sted. Nettoomsætningen excl. moms. Af konkurrencemæssige hensyn er alene bruttofortjenesten anført i det officielle Årsregnskab, jf. Årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, 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 brugstid :

Indretning lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 10. nov. 2016 - 30. apr. 2018

	Note	2016/18 kr.
Bruttoresultat		3.810.081
Personaleomkostninger	1	-1.673.994
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-25.435
Resultat af ordinær primær drift		2.110.652
Andre finansielle indtægter		0
Øvrige finansielle omkostninger		-33.259
Ordinært resultat før skat		2.077.393
Skat af årets resultat	3	-467.427
Årets resultat		1.609.966
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskab		49.999
Overført resultat		1.559.967
I alt		1.609.966

Balance 30. april 2018

Aktiver

	Note	2016/18 kr.
Goodwill		97.589
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	97.589
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0
Indretning af lejede lokaler		166.569
Materielle anlægsaktiver i alt	5	166.569
Deposita		937.850
Finansielle anlægsaktiver i alt		937.850
Anlægsaktiver i alt		1.202.008
Fremstillede varer og handelsvarer		1.189.292
Varebeholdninger i alt		1.189.292
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0
Andre tilgodehavender		4.810
Tilgodehavender i alt		4.810
Likvide beholdninger		611.916
Omsætningsaktiver i alt		1.806.018
Aktiver i alt		3.008.026

Balance 30. april 2018

Passiver

	Note	2016/18 kr.
Registreret kapital mv.	6	1
Reserve for Iværksætterselskab		49.999
Overført resultat		1.559.967
Egenkapital i alt		1.609.967
Hensættelse til udskudt skat		5.889
Hensatte forpligtelser i alt		5.889
Skyldig selskabsskat		475.846
Langfristede gældsforpligtelser i alt		475.846
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		891.324
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		916.324
Gældsforpligtelser i alt		1.392.170
Passiver i alt		3.008.026

Egenkapitalopgørelse 10. nov. 2016 - 30. apr. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1	0	0	0	1
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	49.999	1.559.967	0	1.609.966
Egenkapital, ultimo	1	49.999	1.559.967	0	1.609.967

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/18
	kr.
Løn og gager	-1.659.803
Andre omkostninger til social sikring	-14.191
	<u>-1.673.994</u>
Antal ansatte i gennemsnit	<u>4</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/18
	kr.
Goodwill	-2.411
Indretning lejede lokaler	-23.024
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0
	<u>-25.435</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/18
	kr.
Aktuel skat	-461.538
Ændring af udskudt skat	-5.889
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>-467.427</u>
Betalt skat i året	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	100.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	100.000
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-2.411
Af- og nedskrivning ultimo	-2.411
Regnskabsmæssig værdi ultimo	97.589

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	189.593
Afgang	0
Kostpris ultimo	189.593
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-23.024
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-23.024
Regnskabsmæssig værdi ultimo	166.569

6. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen er ikke inddelt i separate klasser.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en samlet huslejeforpligtelse på kr. 4,9 mio og en leasingforpligtelse på tkr. 15 pr. 30. april 2018.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor udlejer stillet sikkerhed med tkr. 100 pr. 30. april 2018.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Steen Vedel Hvid

Nærtstående parter

Selskabet har følgende nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse

Steen Vedel Hvid, hovedkapitalejer og direktør