

MASH 16 ApS

Klintevangen 1
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. maj 2018 - 30. april 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/10/2019

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
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MASH 16 ApS
Klintevangen 1
3250 Gilleleje

CVR-nr: 38172743
Regnskabsår: 01/05/2018 - 30/04/2019

Revisor AJOUR REVISION STATS AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
DK Danmark
CVR-nr: 33150482
P-enhed: 1016290358

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Mash 16 ApS.

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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Gilleleje, den 30/09/2019

Direktion

Steen Vedel Hvid

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Mash 16 ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Mash 16 ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balancen per 30. april 2019 for Mash 16 ApS, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2018/19 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 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 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, 30/09/2019

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	5.030.321
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	11.368.205
Selskabets egenkapital androg	6.640.288
Fri egenkapital androg	6.600.288

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 2019/20.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 salgsomkostninger 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 1. maj 2018 - 30. apr. 2019

	Note	2018/19 kr.	2016/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		12.072.279	3.810.081
Personaleomkostninger	1	-5.373.108	-1.673.994
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-178.387	-25.435
Resultat af ordinær primær drift		6.520.784	2.110.652
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-58.200	-33.259
Ordinært resultat før skat		6.462.584	2.077.393
Skat af årets resultat	3	-1.432.263	-467.427
Årets resultat		5.030.321	1.609.966
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for iværksætterselskab		0	49.999
Overført resultat		5.030.321	1.559.967
I alt		5.030.321	1.609.966

Balance 30. april 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2016/18 kr.
Goodwill		87.589	97.589
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	87.589	97.589
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		707.678	0
Indretning af lejede lokaler		348.964	166.569
Materielle anlægsaktiver i alt	5	1.056.642	166.569
Deposita		2.631.445	937.850
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.631.445	937.850
Anlægsaktiver i alt		3.775.676	1.202.008
Fremstillede varer og handelsvarer		6.189.687	1.189.292
Varebeholdninger i alt		6.189.687	1.189.292
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Andre tilgodehavender		47.941	4.810
Periodeafgrænsningsposter		276.133	0
Tilgodehavender i alt		324.074	4.810
Likvide beholdninger		1.078.768	611.916
Omsætningsaktiver i alt		7.592.529	1.806.018
Aktiver i alt		11.368.205	3.008.026

Balance 30. april 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2016/18 kr.
Registreret kapital mv.	6	40.000	1
Reserve for Iværksætterselskab		0	49.999
Overført resultat		6.600.288	1.559.967
Egenkapital i alt		6.640.288	1.609.967
Hensættelse til udskudt skat		33.650	5.889
Hensatte forpligtelser i alt		33.650	5.889
Skyldig selskabsskat		1.443.828	475.846
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.443.828	475.846
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000	25.000
Skyldig selskabsskat		475.846	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.749.593	891.324
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.250.439	916.324
Gældsforpligtelser i alt		4.694.267	1.392.170
Passiver i alt		11.368.205	3.008.026

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2016/18 tkr.
Løn og gager	-5.224.007	-1.660
Andre omkostninger til social sikring	-149.101	-14
	<u>-5.373.108</u>	<u>-1.674</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19 kr.	2016/18 tkr.
Goodwill	-10.000	-2
Indretning lejede lokaler	-62.593	-23
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-105.794	0
	<u>-178.387</u>	<u>-25</u>

3. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2016/18 tkr.
Aktuel skat	-1.404.502	-462
Ændring af udskudt skat	-27.761	-6
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-1.432.263</u>	<u>-468</u>
Betalt skat i året	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>100.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-2.411
Årets afskrivning	-10.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-12.411</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>87.589</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	189.593	0
Tilgang	244.988	813.472
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	434.581	813.472
Af- og nedskrivning primo	-23.024	0
Årets afskrivning	-62.593	-105.794
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-85.617	-105.794
Regnskabsmæssig værdi ultimo	348.964	707.678

6. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen er ikke inddelt i separate klasser.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en samlet huslejeforpligtelse på kr. 12,5 mio pr. 30. april 2019.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor udlejer stillet sikkerhed med tkr. 100 pr. 30. april 2019.

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

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	19