

# **Mamatgo Service IVS**

**Ryttergårdsvej 20, 1. 114.  
3520 Farum**

**CVR-nr. 40 24 52 86**

## **Årsrapport for 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 11. juli 2020

---

Idris Yilmaz  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 9. februar - 31. december 2019	5
Balance pr. 31. december 2019	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	9

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 9. februar - 31. december 2019 for Mamatgo Service IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 9. februar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 11. juli 2020

### **Direktion**

Idris Yilmaz  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Mamatgo Service IVS  
Ryttergårdsvej 20, 1. 114.  
3520 Farum

CVR-nr.: 40 24 52 86

Regnskabsperiode: 9. februar - 31. december 2019

Stiftet: 9. februar 2019

Regnskabsår: 1. regnskabsår

Hjemsted: Furesø

### Direktion

Idris Yilmaz, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens formål er spedition. Logistik/Pakkelevering.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 87.414, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 72.414.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Resultatopgørelse 9. februar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>158.957</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-270.961</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-112.004</b>
Finansielle omkostninger		<u>-65</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-112.069</b>
Skat af årets resultat	2	<u>24.655</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>-87.414</u></u></b>
Overført resultat		<u>-87.414</u>
		<b><u><u>-87.414</u></u></b>

## Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>10.670</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>10.670</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>16.154</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>26.824</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>26.824</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		15.000
Overført resultat		<u>-87.414</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<u><b>-72.414</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>-24.655</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>-24.655</b></u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		107.170
Anden gæld		<u>16.723</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>123.893</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>123.893</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>26.824</b></u></u>



## Noter

	<u>2019</u>		
	kr.		
<b>1 Personalemkostninger</b>			
Lønninger	253.248		
Andre omkostninger til social sikring	3.167		
Andre personaleomkostninger	<u>14.546</u>		
	<b><u>270.961</u></b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>		
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Årets udskudte skat	<u>-24.655</u>		
	<b><u>-24.655</u></b>		
<b>3 Egenkapital</b>			
	Virksomheds-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
	<u>15.000</u>	<u>0</u>	<u>15.000</u>
Egenkapital 9. februar 2019	15.000	0	15.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-87.414</u>	<u>-87.414</u>
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b><u>15.000</u></b>	<b><u>-87.414</u></b>	<b><u>-72.414</u></b>

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Mamatgo Service IVS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2019 er selskabets første regnskabsperiode.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tilflyde 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### **Selskabsskat 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 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.

### **Gældsforpligtelser**

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