

**Mariann Roskilde ApS**  
**CVR-nr. 75500610**  
**Stændertorvet 8**  
**4000 Roskilde**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21.09.2016

**Dirigent**

---

Navn: Marianne Nielsen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.06.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Mariann Roskilde ApS  
Stændertorvet 8  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 75500610

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

### **Direktion**

Marianne Nielsen, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Mariann Roskilde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 21.09.2016

### Direktion

Marianne Nielsen  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Mariann Roskilde ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Mariann Roskilde ApS for regnskabsåret 01.07.2015 – 30.06.2016 for Mariann Roskilde ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 21.09.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Wellejus  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter består i vikarudlejning og konsulentassistance.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret haft et overskud på 66 t.kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste eller -tab**

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter pensioner.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, herunder renteindtægter nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## Balancen

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>74.130</b>	<b>132</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(23.272)</u>	<u>(218)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>50.858</b>	<b>(86)</b>
Andre finansielle indtægter		33.851	36
Andre finansielle omkostninger		<u>(7.736)</u>	<u>(8)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>76.973</b>	<b>(58)</b>
Skat af ordinært resultat	2	<u>(11.082)</u>	<u>1</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>65.891</u></b>	<b><u>(57)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>65.891</u>	<u>(57)</u>
		<b><u>65.891</u></b>	<b><u>(57)</u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		16.407	10
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<u>16.407</u>	<u>10</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>16.407</u>	<u>10</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.875	25
Tilgodehavende selskabsskat		26.000	9
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	335
Periodeafgrænsningsposter		283	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>54.158</u>	<u>369</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>264.408</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>318.566</u>	<u>369</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>334.973</u></u>	<u><u>379</u></u>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	200.000	200
Overført overskud eller underskud		87.325	21
<b>Egenkapital</b>		<b><u>287.325</u></b>	<b><u>221</u></b>
Skyldig selskabsskat		11.082	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>11.082</u></b>	<b><u>0</u></b>
Bankgæld		0	101
Skyldig selskabsskat		0	17
Anden gæld		36.566	40
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>36.566</u></b>	<b><u>158</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>47.648</u></b>	<b><u>158</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>334.973</u></u></b>	<b><u><u>379</u></u></b>

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	200.000	21.434	221.434
Årets resultat	0	65.891	65.891
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>87.325</b>	<b>287.325</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	0	195
Pensioner	23.272	23
	<u>23.272</u>	<u>218</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	11.082	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	(1)
	<u>11.082</u>	<u>(1)</u>
		<u>Andre vær-</u> <u>dipapirer og</u> <u>kapitalandele</u> <u>kr.</u>
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		9.880
Valutakursreguleringer		6.527
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>16.407</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>16.407</u>
	<u>Rentefod</u> <u>%</u>	<u>Tilbagebe-</u> <u>talt i året</u> <u>kr.</u>
<b>4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Direktion	10,20	361.733
		<u>361.733</u>
	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>	<u>Antal</u>	
Ordinære anparter	400	200.000
	<u>400</u>	<u>200.000</u>