

# **T. MAINDAL ApS**

Frederiksberggade 28, st tv  
1459 København K

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**29/05/2018**

**Tommy Maindal**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

T. MAINDAL ApS  
Frederiksberggade 28, st tv  
1459 København K

e-mailadresse: [tommymaindal@yahoo.dk](mailto:tommymaindal@yahoo.dk)

CVR-nr: 86806711

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for T. Maindal ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og opfylder betingelserne for klasse B virksomheder.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Selskabet har i regnskabsåret ikke været underkastet revision. Det er direktionens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Foreslået udbytte er indregnet under resultatdisponering i resultatopgørelsen.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 26/05/2018

## Direktion

Tommy William Maindal

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet som artsopdelt resultatopgørelse.

Posterne "Nettoomsætning", "Direkte omkostninger" og "Andre eksterne omkostninger" i selskabets offentliggjorte årsrapport er sammendraget i en uspecificeret post kaldet "Bruttofortjeneste".

## Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Direkte omkostninger

Varekøb omkostningsføres når levering og risikoovergang er overgået til selskabet. I posten reguleres der for varelager.

Andre eksterne omkostninger

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

## Personaleomkostninger

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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 klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under bruttoresultat.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.110.274</b>	<b>1.496.997</b>
Personaleomkostninger .....	1	-927.183	-1.399.730
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-159.588	159.589
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>23.503</b>	<b>-62.322</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.913	
Andre finansielle omkostninger .....			13.452
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>15.590</b>	
Skat af årets resultat .....		0	14.922
<b>Årets resultat</b> .....		<b>15.590</b>	<b>-60.852</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		51.700	51.700
Overført resultat .....		-36.110	-112.552
<b>I alt</b> .....		<b>15.590</b>	<b>-60.852</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill .....		586.717	733.395
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>586.717</b>	<b>733.395</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		10.885	23.795
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.885</b>	<b>23.795</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>597.602</b>	<b>757.190</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.521.171	1.269.598
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.521.171</b>	<b>1.269.598</b>
Likvide beholdninger .....		107.180	193.106
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.628.351</b>	<b>1.462.704</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.225.953</b>	<b>2.219.894</b>



# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		1.472.965	1.685.683
Forslag til udbytte .....		51.700	51.700
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.724.665</b>	<b>1.937.383</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		52.534	40.302
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>52.534</b>	<b>40.302</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....			100.441
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		141.730	21.400
Skyldig selskabsskat .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		290.328	120.368
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		16.696	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>448.754</b>	<b>242.209</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>448.754</b>	<b>242.209</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.225.953</b>	<b>2.219.894</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	910.125	1.365.926
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	17.058	24.153
	<b>927.183</b>	<b>1.390.079</b>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive salgs- og forhandlingsvirksomhed af bijouteri- og gaveartikler, antikviteter, beklædningsartikler, kolonialvarer, samt investeringsvirksomhed

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Antal ansatte, primo .....	5	
Gennemsnitligt antal ansatte .....	4	
Antal ansatte, ultimo .....	4	