

Mariann Roskilde ApS

CVR-nr. 75500610

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11.11.2015

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 2014/15	7
Balance pr. 30.06.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mariann Roskilde ApS
Stændertorvet 8
4000 Roskilde

CVR-nr.: 75500610
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.07.2014 - 30.06.2015

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 01.07.2014 - 30.06.2015 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. 30.06.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015.

Jeg henstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende år, ikke revideres.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 11.11.2015

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 01.07.2014 – 30.06.2015 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 11.11.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Wellejus
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i vikarudlejning og konsulentassistance.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft et underskud på 57 t.kr., hvilket anses for utilfredsstillende.

Underskuddet medfører, at selskabets egenkapital er reduceret til 221 t.kr. ultimo regnskabsåret.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		133.261	121
Personaleomkostninger	1	(218.228)	(23)
Driftsresultat		(84.967)	98
Andre finansielle indtægter		35.740	40
Andre finansielle omkostninger		(8.418)	(1)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(57.645)	137
Skat af ordinært resultat	2	742	(38)
Årets resultat		(56.903)	99
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	97
Overført resultat		(56.903)	2
		(56.903)	99

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.880	10
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>9.880</u>	<u>10</u>
Anlægsaktiver		<u>9.880</u>	<u>10</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.594	20
Andre tilgodehavender		0	1
Tilgodehavende selskabsskat		9.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	335.266	373
Tilgodehavender		<u>369.860</u>	<u>394</u>
Likvide beholdninger		<u>(100.707)</u>	<u>68</u>
Omsætningsaktiver		<u>269.153</u>	<u>462</u>
Aktiver		<u><u>279.033</u></u>	<u><u>472</u></u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	200.000	200
Overført overskud eller underskud		21.435	78
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	97
Egenkapital		<u>221.435</u>	<u>375</u>
Skyldig selskabsskat		0	18
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>18</u>
Skyldig selskabsskat		17.306	28
Anden gæld		40.292	51
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>57.598</u>	<u>79</u>
Gældsforpligtelser		<u>57.598</u>	<u>97</u>
Passiver		<u><u>279.033</u></u>	<u><u>472</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	78.338	96.600	374.938
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(96.600)	(96.600)
Årets resultat	0	(56.903)	0	(56.903)
Egenkapital ultimo	200.000	21.435	0	221.435

Noter

	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> t.kr.	
1. Personaleomkostninger			
Gager og løn	195.200	0	
Pensioner	23.028	23	
	<u>218.228</u>	<u>23</u>	
	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> t.kr.	
2. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	0	35	
Regulering vedrørende tidligere år	(742)	3	
	<u>(742)</u>	<u>38</u>	
		<u>Andre vær-</u> <u>dipapirer og</u> <u>kapitalandele</u> kr.	
3. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		9.880	
Kostpris ultimo		<u>9.880</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>9.880</u>	
	<u>Udestående</u> gæld kr.	<u>Rentefod</u> %	<u>Tilbagebe-</u> talt i året kr.
4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltage- re og ledelse			
Direktion	335.266	10,20	72.915
	<u>335.266</u>		<u>72.915</u>
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> værdi kr.	<u>Nominel</u> værdi kr.
5. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	400	500,00	200.000
	<u>400</u>		<u>200.000</u>