

Ma Group ApS

CVR-nr. 35 52 84 23

Årsrapport 2014/15

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 7/12 2015

Ramazan Gezen
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Ma Group ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2015/16 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.

Albertslund, den 7. december 2015

Direktion

Ramazan Gezen

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Ma Group ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ma Group ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, "Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger".

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 opstillingen af årsregnskabet, er selskabets 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, selskabet 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.

København, den 7. december 2015

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Jan Stender
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Ma Group ApS
Kanalens Kvt 8
2620 Albertslund

Telefon: 26110307
E-mail: ramazan.gezen@gmail.com
Hjemmeside: www.letstravel.dk
CVR-nr.: 35 52 84 23
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 11. november 2013
Hjemsted: Albertslund

Direktion

Ramazan Gezen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive rejsebureauvirksomhed samt yde vikarassistance og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på kr. 367.273, og selskabets balance pr. 30. juni 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 394.890.

Kapitalberedskabet

Selskabets regnskab er aflagt under uændrede regnskabsprincipper og dermed under forudsætning om fortsat drift.

Det er ledelsens vurdering, at der vil kunne etableres den fornødne finansiering af selskabets fortsatte aktiviteter i 2015/16 i lighed med 2014/15.

Desuden har selskabet indgået afdragsordninger med SKAT.

Selskabets ledelse er opmærksom på at lån i selskabet er i strid med loven og ledelsen har forrentet lånet efter reglerne se note 5.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ma Group ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter ferierejser og vikarydelser der i takt med faktureringen sker. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 m.v.

Andre eksterne omkostninger omfatter tillige forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med til knyt te de dan ske virk som he der. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste		1.354.742	309.138
Personaleomkostninger	2	<u>-1.733.790</u>	<u>-417.905</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-379.048	-108.767
Resultat før finansielle poster		-379.048	-108.767
Finansielle indtægter	3	18.916	1.163
Finansielle omkostninger	4	<u>-7.141</u>	<u>-12</u>
Resultat før skat		-367.273	-107.616
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-367.273</u>	<u>-107.616</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>-367.273</u>	<u>-107.616</u>
		<u>-367.273</u>	<u>-107.616</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		178.542	0
Andre tilgodehavender		41.500	27.500
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	<u>207.130</u>	<u>51.320</u>
		<u>427.172</u>	<u>78.820</u>
Likvide beholdninger		<u>35.739</u>	<u>52.859</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>462.911</u>	<u>131.679</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>462.911</u></u>	<u><u>131.679</u></u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL	6		
Selskabskapital		-27.617	80.000
Overført resultat		<u>-367.273</u>	<u>-107.616</u>
Egenkapital i alt		<u>-394.890</u>	<u>-27.616</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.374	24.375
Anden gæld		<u>818.427</u>	<u>134.920</u>
		<u>857.801</u>	<u>159.295</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>857.801</u>	<u>159.295</u>
PASSIVER I ALT		<u>462.911</u>	<u>131.679</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets regnskab er aflagt under uændrede regnskabsprincipper og dermed under forudsætning om fortsat drift

Det er ledelsens vurdering, at der vil kunne etableres den fornødne finansiering af selskabets fortsatte aktiviteter i 2015/16 i lighed med 2014/15. ¶¶.

Desuden har selskabet indgået afdragsordninger med SKAT.

	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.564.346	408.961
Andre omkostninger til social sikring	169.444	8.944
	1.733.790	417.905
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	18.916	1.163
	18.916	1.163
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7.141	12
	7.141	12
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	207.130	51.320
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Kapitalejere		
Udestående gæld	207.130	51.320
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	-27.617	0	-27.617
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-367.273</u>	<u>-367.273</u>
Egenkapital 30. juni	<u>-27.617</u>	<u>-367.273</u>	<u>-394.890</u>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.