

Helle Madsen Data ApS

Strandmøllevej 196
4300 Holbæk

CVR-nummer 15485175

Årsrapport

2. april 2015 - 1. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 15-6-16



Helle Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse.....	8
Aktiver	9
Passiver.....	10
Noter.....	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Helle Madsen Data ApS
Strandmøllevej 196
4300 Holbæk

Telefon:	59432029 /61789086
E-mail:	hmadata@hotmail.com
Hjemstedskommune:	Holbæk
CVR-nummer:	15485175
Regnskabsperiode:	2. april 2015 - 1. april 2016

Direktion

Helle Madsen

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Godkendt revisionspartnerselskab
Havnepladsen 6
4300 Holbæk

Kontaktpersoner:
Birgitte Løvenhorst
Maj-Britt Thrane

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2. april 2015 - 1. april 2016 for Helle Madsen Data ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. april 2015 - 1. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, 13. maj 2016

Direktionen:



Helle Madsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Helle Madsen Data ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Helle Madsen Data ApS for regnskabsåret 2. april 2015 - 1. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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, selskabets ledelse 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.

Holbæk, 13. maj 2016

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343



Birgitte Løvenhorst

Partner, statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

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 gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdning.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Perioden 2. april - 1. april		
	Bruttofortjeneste	848.233	836
1	Personaleomkostninger	-444.726	-441
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-61.037	-61
	Andre driftsomkostninger	48.612	18
	Resultat før finansielle poster	391.083	352
	Finansielle indtægter	12.346	52
	Finansielle omkostninger	-54.042	-39
	Resultat før skat	349.386	365
2	Skat af årets resultat	-82.963	-91
	Årets resultat	266.423	274
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	100.000	100
	Aconto udloddet udbytte i løbet af året	650.000	0
	Overført resultat	-483.577	175
	Resultatdisponering i alt	266.423	274

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Aktiver pr. 1. april		
	Grunde og bygninger	2.477.702	2.332
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	77.462	113
	Materielle anlægsaktiver	2.555.164	2.445
	Anlægsaktiver i alt	2.555.164	2.445
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	94.532	142
	Tilgodehavende skat	44.234	0
	Andre tilgodehavender	13.163	16
	Periodeafgrænsningsposter	6.528	7
	Tilgodehavender	158.457	165
	Andre værdipapirer og kapitalandele	251.569	274
	Værdipapirer og kapitalandele	251.569	274
	Likvide beholdninger	431.336	1.037
	Omsætningsaktiver i alt	841.361	1.476
	Aktiver i alt	3.396.525	3.921

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 1. april		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	1.931.548	2.415
	Foreslået udbytte	100.000	100
3	Egenkapital i alt	2.156.548	2.640
	Hensættelser til udskudt skat	3.188	7
	Hensatte forpligtelser	3.188	7
	Gæld til realkreditinstitutter	939.977	991
4	Selskabsskat	32.130	0
	Langfristede gældsforpligtelser	972.108	991
	Gæld til realkreditinstitutter	48.000	44
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	10.800	18
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	17
5	Selskabsskat	0	14
	Anden gæld	187.882	190
	Kortfristede gældsforpligtelser	264.682	283
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.239.978	1.281
	Passiver i alt	3.396.525	3.921
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15			
	DKK	1.000 DKK			
1	Personaleomkostninger				
	Løn og gager	387.305	393		
	Pensioner	52.400	43		
	Andre omkostninger til social sikring	5.020	5		
	Personaleomkostninger i alt	444.726	441		
2	Skat af årets resultat				
	Skat af årets resultat	86.328	93		
	Regulering af udskudt skat	-3.247	0		
	Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	-439	0		
	Regulering af tidl. års skat	321	-3		
	Skat af årets resultat i alt	82.963	91		
3	Egenkapital				
	Virksom-	Overført	Foreslået	I alt	
	hedskapi-	resultat	udbytte		
	tal				
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	
	Saldo primo	125	2.415	100	2.640
	Aconto udbytte	0	-650	650	0
	Udbetalt udbytte	0	0	-750	-750
	Årets resultat	0	166	100	266
	Egenkapital ultimo	125	1.932	100	2.157
	Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.				
4	Selskabsskat				
	Udbytteskat		-4.198	0	
	Skat af årets resultat		86.328	0	
	Betalt ordinær acontoskat		-26.000	0	
	Betalt frivillig acontoskat		-24.000	0	
	Selskabsskat i alt		32.130	0	

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	13.765	112
Regulering af tidligere års skat	321	-3
Betalt restskat	-320	0
Tilbagebetalt overskydende skat	0	3
Skyldig skat tidligere år	<u>13.766</u>	<u>112</u>
Udbytteskat	0	-2
Skat af årets resultat	0	93
Betalt ordinær acontoskat	-18.000	-35
Betalt frivillig acontoskat	<u>-40.000</u>	<u>-156</u>
Skyldig skat indeværende år	<u>-58.000</u>	<u>-99</u>
Overført til omsætningsaktiver	<u>44.234</u>	<u>0</u>
Selskabsskat i alt	0	14

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive konsulentvirksomhed og handel samt dermed beslægtede virksomhed.

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i de to ejendomme med samlet nom. DKK 1.462.783. Ejendommenes værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 2.477.702.