

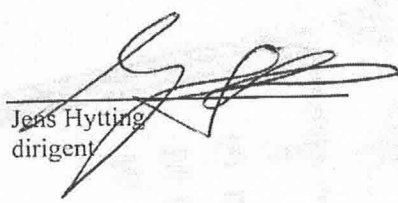
Madsen Udlejning ApS

Præstevejen 210
9631 Gedsted

CVR-nr.: 27 60 17 74

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 3 /12 2016


Jens Hytting
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Madsen Udlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Gedsted, den 25. november 2016

Direktion

Jens Hytting

Bestyrelse

Jens Hytting

Johan W. Rasmussen

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Madsen Udlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Madsen Udlejning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere Dem 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 ledelsens ansvar.

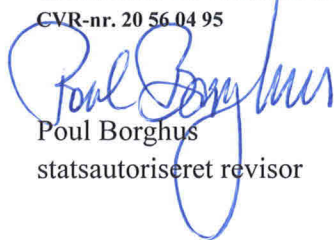
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 25. november 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Poul Borghus
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Madsen Udlejning ApS Præstevejen 210 9631 Gedsted CVR-nr.: 27 60 17 74 Stiftet: 12. februar 2004 Hjemstedskommune: Vesthimmerland Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jens Hytting
Datterselskaber	Ejendomselskabet Vejgreden 1 ApS, Gedsted (100%)
Revisor	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Vestjysk Bank St. Voldgade 4 8900 Randers

Resultatopgørelse

Note	2015/16	2014/15	
	kr.	kr.	
	250.122	393.473	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Personaleomkostninger	-207.673	-131.560
	INDTJENINGSBIDRAG	42.449	261.913
	Af- og nedskrivninger	-16.845	-30.135
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	25.604	231.778
2	Finansielle indtægter	5.444	5.017
3	Finansielle omkostninger	-28.707	-31.305
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	2.341	205.490
	Skat af årets resultat	20.513	-11.327
	ÅRETS RESULTAT	<u>22.854</u>	<u>194.163</u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	22.854	194.163
	Disponeret i alt	<u>22.854</u>	<u>194.163</u>

Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	509.039	507.334
Driftsmateriel og inventar	<u>51.702</u>	<u>41.352</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>560.741</u>	<u>548.686</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>610.741</u>	<u>598.686</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.066	101.122
Igangværende arbejder for fremmed regning	64.000	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	183.438	169.994
Andre tilgodehavender	-6.157	27.392
Udskudt skatteaktiv	<u>20.513</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>288.860</u>	<u>298.508</u>
Likvide beholdninger	<u>21.859</u>	<u>145.987</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>310.719</u>	<u>444.495</u>
AKTIVER	<u>921.460</u>	<u>1.043.182</u>

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
PASSIVER		
	125.000	125.000
	0	85.000
	148.742	40.888
4	EGENKAPITAL	250.888
5	Gæld til realkreditinstitutter	379.264
6	Anden langfristet gæld	77.549
	Skyldig selskabsskat	11.327
	Langfristede gældsforpligtelser	468.140
	Kortfristet del af langfristet gæld	126.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	77.364
	Skyldig selskabsskat	0
	Anden gæld	120.290
	Kortfristede gældsforpligtelser	324.154
	GÆLDSFORPLIGTELSE	792.293
	PASSIVER	1.043.182
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8	Eventualforpligtelser	
9	Hovedaktivitet	

Noter

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	177.643	87.385
Andre udgifter til social sikring	1.979	1.029
Øvrige personaleomkostninger	28.051	43.146
	<u>207.673</u>	<u>131.560</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.444	4.994
Andre finansielle indtægter	0	23
	<u>5.444</u>	<u>5.017</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	28.707	31.305
	<u>28.707</u>	<u>31.305</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overkurs ved emission</i>		
Overkurs ved emission	85.000	85.000
Overkurs til frie reserver	-85.000	0
	<u>0</u>	<u>85.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsler tidligere år	40.888	-153.275
Overkurs til frie reserver	85.000	0
Overført årets resultat	22.854	194.163
	<u>148.742</u>	<u>40.888</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	204.666	238.764
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	139.500	140.500
<i>Langfristet del</i>	344.166	379.264
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	35.500	34.500
	<u>379.666</u>	<u>413.764</u>

Noter

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
6 Anden langfristet gæld		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	<u>0</u>	<u>77.549</u>
<i>Langfristet del</i>	0	77.549
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	<u>77.491</u>	<u>92.000</u>
	<u>77.491</u>	<u>169.549</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 379.666, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør kr. 509.039.		
8 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
9 Hovedaktivitet		
Selskabets formål er at drive handel og udlejning.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele 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 eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Bygninger	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Driftsmidler og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealisationseværdi.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender og gældsforpligtelser afhængigt af om nettoværdien, opgjort som salgsværdi med fradrag af foretagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.