

TOPrevision ApS

Madmedomtanke ApS

Smakkegårdsvej 187

2820 Gentofte

CVR-nr. 28 13 20 42

Årsrapport for 2016
(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af generalforsamlingen
afholdt den 6. marts 2017

Karen Thor Søndergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Madmedomtanke ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 6. marts 2017
Direktion

Karen Thor Søndergaard
direktør

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Madmedomtanke ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Madmedomtanke ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Greve, den 6. marts 2017
TOPrevision ApS

CVR-nr. 21 59 51 79

Selskabsoplysninger

Selskabet

Madmedomtanke ApS
Smakkegårdsvej 187
2820 Gentofte

CVR-nr.: 28 13 20 42
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 27. september 2004
Hjemsted: Gentofte

Direktion

Karen Thor Søndergaard, direktør

Revision

TOPrevisión ApS
Greve Strandvej 19
2770 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive cateringvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 132.973, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.510.872.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Madmedomtanke ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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 mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid	Restværdi
----------	-----------

Anvendt regnskabspraksis

Koncessioner, patenter, licenser, mv.	10	år	0 %
Goodwill	5	år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10	år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10	år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5	år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.937.078	6.249.691
Personaleomkostninger	1	-2.728.834	-3.677.154
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		208.244	2.572.537
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-29.286	-47.244
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		178.958	2.525.293
Resultat før finansielle poster		178.958	2.525.293
Finansielle indtægter		-1.790	1.019
Finansielle omkostninger		-4.551	-8.299
Resultat før skat		172.617	2.518.013
Skat af årets resultat	3	-39.644	-600.002
Årets resultat		132.973	1.918.011
Foreslået udbytte		200.000	200.000
Overført resultat		-67.027	1.718.011
		132.973	1.918.011

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker mv.		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		88.857	73.143
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	5	<u>88.857</u>	<u>73.143</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	50.000	50.000
Deposita	7	79.149	79.149
Finansielle anlægsaktiver		<u>129.149</u>	<u>129.149</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>218.006</u>	<u>202.292</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.625.731	1.694.553
Selskabsskat		6.362	0
Periodeafgrænsningsposter		15.983	15.521
Tilgodehavender		<u>1.648.076</u>	<u>1.710.074</u>
Likvide beholdninger		<u>1.609.837</u>	<u>1.765.052</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.257.913</u>	<u>3.475.126</u>
Aktiver i alt		<u>3.475.919</u>	<u>3.677.418</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.100	125.100
Overført resultat		<u>2.385.772</u>	<u>2.452.798</u>
Egenkapital	8	<u>2.510.872</u>	<u>2.577.898</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		332.139	251.688
Selskabsskat		34.302	36.002
Anden gæld		398.606	611.830
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>965.047</u>	<u>1.099.520</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>965.047</u>	<u>1.099.520</u>
Passiver i alt		<u>3.475.919</u>	<u>3.677.418</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.429.132	3.370.605
Pensioner	220.480	220.000
Andre omkostninger til social sikring	17.069	16.704
Andre personaleomkostninger	<u>62.153</u>	<u>69.845</u>
	<u>2.728.834</u>	<u>3.677.154</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>0</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>29.286</u>	<u>47.244</u>
	<u>29.286</u>	<u>47.244</u>
der fordeler sig således:		
Produktionsanlæg og maskiner	29.286	34.235
Indretning af lejede lokaler	<u>0</u>	<u>13.009</u>
	<u>29.286</u>	<u>47.244</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>39.644</u>	<u>600.002</u>
	<u>39.644</u>	<u>600.002</u>

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Koncessioner, patenter, licenser, varemærker mv.
Kostpris 1. januar 2016	400.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Kostpris 31. december 2016	<u>400.000</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>
Af-og nedskrivninger 1. januar 2016	400.000
Årets afskrivninger	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Af-og nedskrivninger 31. december 2016	<u>400.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>0</u></u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsan- læg og maski- ner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	350.000	328.970	96.590
Tilgang i årets løb	0	45.000	0
Afgang i årets løb	0	0	0
Kostpris 31. december 2016	<u>350.000</u>	<u>373.970</u>	<u>96.590</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	350.000	255.827	96.590
Årets afskrivninger	0	29.286	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>350.000</u>	<u>285.113</u>	<u>96.590</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>0</u></u>	<u><u>88.857</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2016	50.000	50.000
Kostpris 31. december 2016	50.000	50.000
Værdireguleringer 1. januar 2016	0	0
Årets resultat	0	0
Overførsler i årets løb	0	0
Værdireguleringer 31. december 2016	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	50.000	50.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Catering med omtanke ApS	Gentofte	100%	50.000	0
			50.000	0

7 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar 2016	79.149
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Kostpris 31. december 2016	79.149

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

	<u>Deposita</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	0
Årets nedskrivninger	0
Tilbageførte nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>79.149</u></u>

Noter

8 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.100	2.452.799	2.577.899
Årets resultat	0	132.973	132.973
Foreslået udbytte	0	-200.000	-200.000
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.100</u>	<u>2.385.772</u>	<u>2.510.872</u>

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

9 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen den 31. december 2016.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen den 31. december 2016.