

TOPrevision ApS

Madmedomtanke ApS

Smakkegårdsvej 187
2820 Gentofte
CVR-nr. 28 13 20 42

Årsrapport for 2015
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af generalforsamlingen
afholdt den 8. februar 2016

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	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 8. februar 2016
Direktion

Karen Thor Søndergaard
direktør

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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Greve, den 8. februar 2016

TOPrevision
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21 59 51 79

Bjørn Pedersen
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer

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

TOPrevision
Registreret revisionsanpartsselskab
Greve Strandvej 19
2670 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive cateringvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.918.011, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 2.577.898.

Begivenheder 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og andre lønrelaterede poster.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
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. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		6.249.691	2.773.200
Personaleomkostninger	1	-3.677.154	-2.423.160
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-47.244	-95.968
Resultat før finansielle poster		2.525.293	254.072
Finansielle indtægter		1.019	744
Finansielle omkostninger		-8.299	-2.434
Resultat før skat		2.518.013	252.382
Skat af årets resultat	3	-600.002	-67.980
Årets resultat		1.918.011	184.402
Foreslået udbytte		200.000	600.000
Overført overskud		1.718.011	-415.598
		1.918.011	184.402

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</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		73.143	45.949
Indretning af lejede lokaler		0	13.009
Materielle anlægsaktiver	5	<u>73.143</u>	<u>58.958</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	50.000	0
Deposita	7	79.149	178.140
Finansielle anlægsaktiver		<u>129.149</u>	<u>178.140</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>202.292</u>	<u>237.098</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.694.553	408.313
Periodeafgrænsningsposter		15.521	0
Tilgodehavender		<u>1.710.074</u>	<u>408.313</u>
Likvide beholdninger		<u>1.765.052</u>	<u>988.413</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.475.126</u>	<u>1.396.726</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.677.418</u></u>	<u><u>1.633.824</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.100	125.100
Overført resultat		2.452.798	134.787
Egenkapital	8	<u>2.577.898</u>	<u>259.887</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		251.688	193.101
Selskabsskat		36.002	37.980
Anden gæld		611.830	542.856
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	600.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.099.520</u>	<u>1.373.937</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.099.520</u>	<u>1.373.937</u>
Passiver i alt		<u>3.677.418</u>	<u>1.633.824</u>
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.370.605	2.326.253
Pensioner	220.000	0
Andre omkostninger til social sikring	16.704	15.344
Andre personaleomkostninger	<u>69.845</u>	<u>81.563</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>3.677.154</u>	<u>2.423.160</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>0</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	72.651
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>47.244</u>	<u>23.317</u>
	<u>47.244</u>	<u>95.968</u>
der fordeler sig således:		
Erhvervede patenter	0	53.333
Goodwill	0	19.318
Produktionsanlæg og maskiner	34.235	15.317
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	8.000
Indretning af lejede lokaler	<u>13.009</u>	<u>0</u>
	<u>47.244</u>	<u>95.968</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>600.002</u>	<u>67.980</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>600.002</u>	<u>67.980</u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Koncessioner, patenter, licenser, varemærker mv.
Kostpris 1. januar 2015	400.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Kostpris 31. december 2015	<u>400.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	400.000
Årets afskrivninger	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>400.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<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 2015	350.000	267.541	96.590
Tilgang i årets løb	0	61.429	0
Afgang i årets løb	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	<u>350.000</u>	<u>328.970</u>	<u>96.590</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	350.000	221.592	83.581
Årets afskrivninger	0	34.235	13.009
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>350.000</u>	<u>255.827</u>	<u>96.590</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>0</u></u>	<u><u>73.143</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter til årsrapporten

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	50.000	0
Kostpris 31. december 2015	50.000	0
Værdireguleringer 1. januar 2015	0	0
Årets resultat	0	0
Overførsler i årets løb	0	0
Værdireguleringer 31. december 2015	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	50.000	0

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

Noter til årsrapporten

7 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2015	78.140
Tilgang i årets løb	1.009
Afgang i årets løb	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>79.149</u>
Nedskrivninger 1. januar 2015	0
Årets nedskrivninger	0
Tilbageførte nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>79.149</u></u>

8 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.100	734.787	859.887
Årets resultat	0	1.918.011	1.918.011
Foreslået udbytte	0	-200.000	-200.000
Egenkapital 31. december 2015	<u><u>125.100</u></u>	<u><u>2.452.798</u></u>	<u><u>2.577.898</u></u>

Selskabskapitalen består af 1.251 anparter a nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

Noter til årsrapporten

9 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen den 31. december 2015.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen den 31. december 2015.