


Mads F. Holding ApS
CVR-nr. 28863985
Hans Bruuns Vej 14, 1. sal
2920 Charlottenlund

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent



Navn: Mads Høyer Frederiksen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mads F. Holding ApS
Hans Bruuns Vej 14, 1. sal
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 28863985

Stiftet: 01.07.2005

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Mads Høyer Frederiksen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kindhestegade 4-6

4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Mads F. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

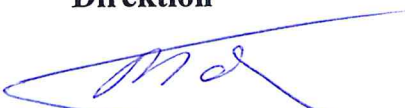
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 31.05.2016

Direktion



Mads Høyer-Frederiksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mads F. Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mads F. Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henviser vi til note 1 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for forudsætningerne for selskabets fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.


Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Næstved, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Michael Wennike
statsautoriseret revisor



Rickard Patel
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at besidde kapitalandele samt investering i øvrigt.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Det associerede selskab, F-Reklame A/S, forventer en forbedret indtjening i de kommende år, hvilket vil forbedre nærværende selskabs indtjening. Selskabets ledelse forventer derfor, at kapitalen kan reetableres gennem egen indtjening.

Af selskabets forpligtelser udgør ca. 459 t.kr. gæld til en enkelt kreditor, som har givet tilbagetrædelseserklæring vedrørende dette tilgodehavende indtil kapitalen er reetableret i selskabet. Endvidere har den pågældende kreditor givet tilsagn om, at der ikke vil blive krævet betaling af afdrag eller renter af gælden før selskabets finansielle situation gør det muligt. Ledelsen aflægger på denne baggrund årsregnskabet under forudsætning af forsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(10.531)</u>	<u>(9.331)</u>
Driftsresultat		(10.531)	(9.331)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	(5.000)	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(20.885)</u>	<u>(19.320)</u>
Årets resultat		<u>(36.416)</u>	<u>(28.651)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(36.416)</u>	<u>(28.651)</u>
		<u>(36.416)</u>	<u>(28.651)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(593.774)</u>	<u>(557.358)</u>
Egenkapital		<u>(468.774)</u>	<u>(432.358)</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		458.774	422.358
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>468.774</u>	<u>432.358</u>
Gældsforpligtelser		<u>468.774</u>	<u>432.358</u>
Passiver		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(557.358)	(432.358)
Årets resultat	0	(36.416)	(36.416)
Egenkapital ultimo	125.000	(593.774)	(468.774)

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Det associerede selskab, F-Reklame A/S, forventer en forbedret indtjening i de kommende år, hvilket vil forbedre nærværende selskabs indtjening. Selskabets ledelse forventer derfor, at kapitalen kan reetableres gennem egen indtjening.

Af selskabets forpligtelser udgør ca. 459 t.kr. gæld til en enkelt kreditor, som har givet tilbagetrædelseserklæring vedrørende dette tilgodehavende indtil kapitalen er reetableret i selskabet. Endvidere har den pågældende kreditor givet tilsagn om, at der ikke vil blive krævet betaling af afdrag eller renter af gælden før selskabets finansielle situation gør det muligt. Ledelsen aflægger på denne baggrund årsregnskabet under forudsætning af forsat drift. Ligeledes har selskabets kapitalejer givet tilsagn om nødvendig assistance til afvikling af selskabets løbende driftsomkostninger.

2. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
3. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	504.918
Tilgange	5.000
Kostpris ultimo	509.918
Nedskrivninger primo	(504.918)
Andel af årets resultat	95.982
Årets nedskrivninger	(5.000)
Andre reguleringer	(95.982)
Nedskrivninger ultimo	(509.918)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder:					
F-Reklame A/S	København	A/S	50,00	(479.627)	(191.965)