

*MADO HOLDING ApS  
Grævlingløkken 34 D  
5210 Odense NV*

*CVR-nr: 29 53 32 29*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26/1 2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	4
----------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	MADO HOLDING ApS Grævlingløkken 34 D 5210 Odense NV
	CVR-nr.: 29 53 32 29 Hjemsted: Odense Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Martin Pryds Sørensen
<b>Revisor</b>	Schmidt REVISION ApS Lumbyvej 11, Indgang A, st.tv. 5000 Odense C CVR: 29529507
<b>Hovedaktivitet</b>	Drive virksomhed med investering i andre virksomheder og anden beslægtet virksomhed

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for MADO HOLDING ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense NV, den 22. januar 2017

**Direktion**

  
Martin Pryds Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i MADO HOLDING ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for MADO HOLDING ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense C, den 22. januar 2017

**Schmidt REVISION ApS**

CVR-nr.: 29529507



Charlotte Schmidt  
Registreret Revisor  
FSR - Danske Revisorer

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for MADO HOLDING ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### 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.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af regnskabsposten andre eksterne omkostninger.

#### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **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.

### **Skat**

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder 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 mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandører, tilknyttede virksomheder samt gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>11.205-</b>	<b>9.550-</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	47.159	108.862
Andre finansielle omkostninger.....	30.876-	33.210-
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>5.078</b>	<b>66.102</b>
1 Skat af årets resultat.....	9.774	16.638
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>14.852</b>	<b>82.740</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	5.516-	2.154
Overført resultat.....	20.368	80.586
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>14.852</b>	<b>82.740</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016	2015
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	238.464	241.305
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>238.464</b>	<b>241.305</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>238.464</b>	<b>241.305</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	29.637	23.228
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>29.637</b>	<b>23.228</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>29.637</b>	<b>23.228</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>268.101</b>	<b>264.533</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

## PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	4.080	9.596
Overført resultat.....	203.118-	223.487-
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>74.038-</b>	<b>88.891-</b>
Selskabsskat.....	3.225	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>3.225</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter.....	206.892	232.811
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.000	8.000
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	59.122	47.713
Selskabsskat.....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	64.900	64.900
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>338.914</b>	<b>353.424</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>342.139</b>	<b>353.424</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>268.101</b>	<b>264.533</b>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	9.258-	10.035-
Tilbageførsel af tidligere foretagne nedskrivninger skatteaktiv .....	516-	6.603-
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>9.774-</b>	<b>16.638-</b>

## NOTER

	2016	2015
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo .....	125.000	125.000
Kostpris 30. september 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Op- og nedskrivninger primo .....	116.305	30.443
Årets resultatandele .....	47.159	108.862
Udloddet udbytte .....	50.000-	23.000-
Op- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>113.464</u>	<u>116.305</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....</b>	<b><u>238.464</u></b>	<b><u>241.305</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Rugårdsvej Bilhandel ApS Rugårdsvej 259 5210 Odense NV	100%	129.080	-5.516
Villestofte Bilsyn ApS Rugårdsvej 259 5210 Odense NV	100%	109.384	52.675

## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	9.596	5.516-	4.080
Overført resultat.....	223.486-	20.368	203.118-
	<u>88.890-</u>	<u>14.852</u>	<u>74.038-</u>

**4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2016 3.225 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen