

## MAD HOUSE A/S

Vestergade 56 B

8000 Århus C

CVR-nr. 29919283

### Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7. juni 2019

---

Ole Vestergaard Poulsen  
Dirigent

Registreret revisor Carsten Jensen • Midtpunktet • Vendersgade 1 B, 7000 Fredericia • Mobil 28 15 15 60  
CVR 25 59 39 95 • E-mail: [cj@ror-cj.dk](mailto:cj@ror-cj.dk) • [www.ror-cj.dk](http://www.ror-cj.dk)

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

**MAD HOUSE A/S**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for MAD HOUSE A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 4. juni 2019

### **Direktion**

Ole Vestergaard Poulsen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Jens Christian Poulsen  
Formand

Ole Vestergaard Poulsen

Jonas Birkebæk Poulsen

**MAD HOUSE A/S**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i MAD HOUSE A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for MAD HOUSE A/S for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 revisors Etske 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 opstilling 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.

Fredericia, den 4. juni 2019

### **Råd & Revision**

#### **Registreret Revisionsvirksomhed**

CVR-nr. 25593995

Carsten Jensen  
Registreret revisor  
mne604

## MAD HOUSE A/S

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MAD HOUSE A/S Vestergade 56 B 8000 Århus C
CVR-nr.	29919283
Hjemsted	Århus
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
<b>Bestyrelse</b>	Jens Christian Poulsen Ole Vestergaard Poulsen Jonas Birkebæk Poulsen
<b>Direktion</b>	Ole Vestergaard Poulsen, Direktør
<b>Revisor</b>	Råd & Revision Registreret Revisionsvirksomhed Vendersgade 1 B Midtpunktet 7000 Fredericia CVR-nr.: 25593995

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udvikling og salg af produkter til leg og læring.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen skal gøre opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed forbundet med indregning og måling af udskudte skatteaktiver. På trods af en betydelig forbedring i indtjeningen i 2018, eksisterer der fortsat usikkerhed om omfanget og den tidsmæssige placering af evt. udnyttelsen af skattemæssige underskud og afskrivninger. Ledelsen har derfor valgt, ud fra et forsigtighedsprincip, fortsat at måle de udskudte skatteaktiver til kr. 0.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 323.518, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 464.541, og en egenkapital på kr. 293.668.

Årets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for MAD HOUSE A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Balancen

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

### Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## MAD HOUSE A/S

### Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>341.677</b>	<b>-101.130</b>
Andre finansielle indtægter		0	12.014
Finansielle omkostninger		-18.159	-3.200
<b>Resultat før skat</b>		<b>323.518</b>	<b>-92.316</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>323.518</b>	<b>-92.316</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		323.518	-92.316
<b>Resultatdisponering</b>		<b>323.518</b>	<b>-92.316</b>

MAD HOUSE A/S

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Fremstillede varer og handelsvarer		109.925	0
<b>Varebeholdninger</b>		<b>109.925</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.528	30.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		242.718	242.718
Andre tilgodehavender		0	2.943
<b>Tilgodehavender</b>		<b>354.246</b>	<b>276.411</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>370</b>	<b>370</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>464.541</b>	<b>276.781</b>
<b>Aktiver</b>		<b>464.541</b>	<b>276.781</b>

## Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	1	500.000	500.000
Overført resultat	2	-206.332	-529.850
<b>Egenkapital</b>		<b>293.668</b>	<b>-29.850</b>
Gæld til banker		66.998	203.179
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		28.848	1.354
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		65.027	92.098
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>170.873</b>	<b>306.631</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>170.873</b>	<b>306.631</b>
<b>Passiver</b>		<b>464.541</b>	<b>276.781</b>
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

## Noter

	2018	2017
<b>1. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>2. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-529.850	-437.534
Årets tilgang	323.518	-92.316
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-206.332</b>	<b>-529.850</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**3. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for OVP Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jens Christian Poulsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-304963507088

IP: 188.181.xxx.xxx

2019-06-10 13:36:16Z

NEM ID 

## Ole Vestergaard Poulsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-197592445871

IP: 86.52.xxx.xxx

2019-06-10 14:18:38Z

NEM ID 

## Ole Vestergaard Poulsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-197592445871

IP: 86.52.xxx.xxx

2019-06-10 14:18:38Z

NEM ID 

## Jonas Birkebæk Poulsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-576700950046

IP: 85.27.xxx.xxx

2019-06-11 08:01:09Z

NEM ID 

## Carsten Jensen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:25593995-RID:54363176

IP: 80.196.xxx.xxx

2019-06-11 08:03:11Z

NEM ID 

## Ole Vestergaard Poulsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-197592445871

IP: 86.52.xxx.xxx

2019-06-11 10:10:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SUEDP-V2SGP-0YGYE-Y2IC1-C4EHO-GO571

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>