

# **MAD HOUSE A/S**

**Vestergade 56 B, 2.th., 8000 Aarhus C**

**CVR-nr. 29 91 92 83**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. september 2020.

---

Ole Vestergaard Poulsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for MAD HOUSE A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 1. september 2020

### **Direktion**

Ole Vestergaard Poulsen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Jens Christian Poulsen

Jonas Birkebæk Poulsen

Ole Vestergaard Poulsen

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

---

### **Til anpartshaverne i MAD HOUSE A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for MAD HOUSE A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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.

Aarhus, den 1. september 2020

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Hans Peter Roug  
statsautoriseret revisor  
mne33683

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	MAD HOUSE A/S Vestergade 56 B, 2.th. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 29 91 92 83
	Stiftet: 22. september 2006
	Hjemsted: Aarhus C
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jens Christian Poulsen Jonas Birkebæk Poulsen Ole Vestergaard Poulsen
<b>Direktion</b>	Ole Vestergaard Poulsen, Direktør
<b>Revisor</b>	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Åbyhøj

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet hovedaktivitet består i udvikling og salg af produkter til leg og læring.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttotab udgør -279.383 mod 341.677 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -363.002 mod 323.518 sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele sin egenkapital. Selskabets ledelse forventer at reetablere aktiekapitalen i forbindelse med salg af projektet.

Der er afgivet støtteerklæring, således at selskabet er sikret nødvendige kreditfaciliteter til gennemførelse af driften for det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for MAD HOUSE A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører, told samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Gældsforpligtelser

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



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-279.383</b>	<b>341.677</b>
Andre driftsomkostninger	-77.467	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>-356.850</b>	<b>341.677</b>
Andre finansielle indtægter	1.700	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-7.852	-18.159
<b>Resultat før skat</b>	<b>-363.002</b>	<b>323.518</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-363.002</b>	<b>323.518</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	323.518
Disponeret fra overført resultat	-363.002	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-363.002</b>	<b>323.518</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Varebeholdning	40.000	109.925
Varebeholdninger i alt	<u>40.000</u>	<u>109.925</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	111.528
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	345.375	242.718
Andre tilgodehavender	4.727	0
Tilgodehavender i alt	<u>350.102</u>	<u>354.246</u>
Likvide beholdninger	<u>370</u>	<u>370</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>390.472</u></b>	<b><u>464.541</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>390.472</u></b>	<b><u>464.541</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	500.000	500.000
4 Overført resultat	-569.334	-206.332
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-69.334</b>	<b>293.668</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til virksomheder	92.587	-67.821
Langfristede gældsforpligtelser i alt	92.587	-67.821
Gæld til pengeinstitutter	190.923	66.998
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.398	10.000
Anden gæld	165.898	161.696
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	367.219	238.694
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>459.806</b>	<b>170.873</b>
 <b>Passiver i alt</b>	<b>390.472</b>	<b>464.541</b>

**1 Kapitalforhold**

## Noter

---

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>1. Kapitalforhold</b>		
Selskabet har tabt hele sin egenkapital. Selskabets ledelse forventer at reetablere aktiekapitalen i forbindelse med salg af projektet.		
Der er afgivet støtteerklæring, således at selskabet er sikret nødvendige kreditfaciliteter til gennemførelse af driften for det kommende år.		
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	-10.631	0
Andre finansielle omkostninger	<u>18.483</u>	<u>18.159</u>
	<b><u>7.852</u></b>	<b><u>18.159</u></b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2019	-206.332	-529.850
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-363.002</u>	<u>323.518</u>
	<b><u>-569.334</u></b>	<b><u>-206.332</u></b>