



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Søren Frichs Vej 36 L
Frichsparken
8230 Åbyhøj
T +45 87 40 60 00

CVR nr. 25 49 21 45

aarhus@rsm.dk
www.rsm.dk

MAD HOUSE A/S

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

CVR-nr. 29 91 92 83

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2021.

Ole Vestergaard Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 8. juni 2021

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 2020 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.

Aabyhøj, den 8. juni 2021

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Hans Peter Roug
statsautoriseret revisor
mne33683

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Bestyrelse	Jens Christian Poulsen Jonas Birkebæk Poulsen Ole Vestergaard Poulsen
Direktion	Ole Vestergaard Poulsen, Direktør
Revisor	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Aabyhøj

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 -165.668 mod -279.383 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -179.329 mod -363.002 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.

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

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 og lokaler.

Andre driftsomkostninger

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

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 og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttotab	-165.668	-279.383
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-77.467</u>
Driftsresultat	-165.668	-356.850
Andre finansielle indtægter	0	1.700
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-13.661</u>	<u>-7.852</u>
Resultat før skat	-179.329	-363.002
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	-179.329	-363.002
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-179.329</u>	<u>-363.002</u>
Disponeret i alt	-179.329	-363.002

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdning	<u>0</u>	<u>40.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>40.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	364.273	345.375
Andre tilgodehavender	<u>26.383</u>	<u>4.726</u>
Tilgodehavender i alt	<u>390.656</u>	<u>350.101</u>
Likvide beholdninger	<u>365</u>	<u>370</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>391.021</u>	<u>390.471</u>
Aktiver i alt	<u>391.021</u>	<u>390.471</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	500.000	500.000
4 Overført resultat	-748.664	-569.334
Egenkapital i alt	-248.664	-69.334
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	203.927	190.923
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.398
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	425.758	258.484
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	639.685	459.805
Gældsforpligtelser i alt	639.685	459.805
Passiver i alt	391.021	390.471

1 Kapitalforhold

Noter

1. Kapitalforhold

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

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

2. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	-13.898	-10.631
Andre finansielle omkostninger	27.559	18.483
	<u>13.661</u>	<u>7.852</u>

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2020	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

4. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2020	-569.335	-206.332
Årets overførte overskud eller underskud	-179.329	-363.002
	<u>-748.664</u>	<u>-569.334</u>