

R. MADSEN HOLDING ApS

Støvlemosen 3
4400 Kalundborg
CVR-nr. 30 50 72 74

Årsrapport for 2019

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2020

Ralf Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for R. MADSEN HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 30. juni 2020

Direktion

Ralf Madsen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

R. MADSEN HOLDING ApS
Støvlemeden 3
4400 Kalundborg

CVR-nr.: 30 50 72 74

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 10. juli 2008

Regnskabsår: 11. regnskabsår

Hjemsted: Kalundborg

Direktion

Ralf Madsen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje anparter i tilknyttede datterselskaber, samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 18.380, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 256.615.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for R. MADSEN HOLDING ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttotab		-7.206	761.840
Personaleomkostninger	1	<u>-3.746</u>	<u>-363.732</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-10.952	398.108
Finansielle omkostninger		<u>-7.428</u>	<u>-767</u>
Resultat før skat		-18.380	397.341
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>-77.594</u>
Årets resultat		<u>-18.380</u>	<u>319.747</u>
Foreslået udbytte		55.300	54.000
Overført resultat		<u>-73.680</u>	<u>265.747</u>
		<u>-18.380</u>	<u>319.747</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	149.296
Andre tilgodehavender		10.200	0
Tilgodehavender		<u>10.200</u>	<u>149.296</u>
Likvide beholdninger		<u>372.882</u>	<u>875.931</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>383.082</u>	<u>1.025.227</u>
Aktiver i alt		<u><u>383.082</u></u>	<u><u>1.025.227</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		76.315	149.995
Foreslået udbytte for regnskabsåret		55.300	54.000
Egenkapital		<u>256.615</u>	<u>328.995</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		126.467	303.784
Selskabsskat		0	77.594
Anden gæld		0	314.854
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>126.467</u>	<u>696.232</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>126.467</u>	<u>696.232</u>
Passiver i alt		<u><u>383.082</u></u>	<u><u>1.025.227</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	149.995	54.000	328.995
Betalt ordinært udbytte	0	0	-54.000	-54.000
Årets resultat	0	-73.680	55.300	-18.380
Egenkapital 31. december 2019	<u>125.000</u>	<u>76.315</u>	<u>55.300</u>	<u>256.615</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	308.368
Andre omkostninger til social sikring	376	568
Andre personaleomkostninger	<u>3.370</u>	<u>54.796</u>
	<u>3.746</u>	<u>363.732</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>77.594</u>
	<u>0</u>	<u>77.594</u>

R. MADSEN HOLDING ApS

Støvlemosen 3
4400 Kalundborg
CVR-nr. 30 50 72 74

**Opgørelse af skattepligtig indkomst med
specifikationer for indkomståret 2019**

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens erklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer	2
Specifikationer til årsrapporten	4
Opgørelse af skattepligtig indkomst	7
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	8
Andre specifikationer	9

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2019 for R. MADSEN HOLDING ApS, bilag og meddelte oplysninger, der ligger til grund for den af revisor opstillede Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er godkendt af mig.

Jeg har gennemgået og godkendt Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2019 for R. MADSEN HOLDING ApS.

Jeg erklærer, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer ud over de i specifikationerne anførte forhold.

Kalundborg, den 30. juni 2020

Direktion

Ralf Madsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Til ledelsen i R. MADSEN HOLDING ApS

Vi har opstillet Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for R. MADSEN HOLDING ApS for indkomståret 2019 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2019, bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer omfatter specifikationer til årsrapporten og opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer efter gældende skattelovgivning og ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. 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.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Som anført i Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er denne udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning samt ledelsens ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer og kan være uegnet til andre formål.

Roskilde, den

Azets Audit
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 07 49 81

Anders Salomonsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne40143

Specifikationer til årsrapporten

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Udført arbejde	103.650	827.377
	103.650	827.377
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Vareforbrug	44.737	550
	44.737	550
3 Andre eksterne omkostninger		
Fremmed arbejde	28.367	9.180
Direkte omkostninger	28.367	9.180
Annoncer og reklame	0	2.280
Repræsentation	1.412	0
Rejseomkostninger	0	3.024
Salgsomkostninger	1.412	5.304
Telefon	4.398	4.299
Porto og gebyrer	415	0
Kontingenter	359	348
Revision og regnskabsass.	4.713	2.923
Småanskaffelser	23.691	31.200
Ikke fradragsberettigede omkostninger	1.660	800
Autodrift	1.104	10.933
Administrationsomkostninger	36.340	50.503
	66.119	64.987

Specifikationer til årsrapporten

	2019	2018
	kr.	kr.
4 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	308.368
Lønninger	0	308.368
Øvrige omkostninger til social sikring	376	568
Andre omkostninger til social sikring	376	568
Kørselsgodtgørelse	0	54.796
Øvrige personaleomkostninger	3.370	0
Andre personaleomkostninger	3.370	54.796
	3.746	363.732
5 Finansielle omkostninger		
Renter, bank	3.187	749
Renter, kreditorer	30	0
Ikke fradragsberettigede renter	4.211	18
	7.428	767
6 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	10.200	0
	10.200	0

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
7 Likvide beholdninger		
Bank	<u>372.882</u>	<u>875.931</u>
	<u>372.882</u>	<u>875.931</u>
8 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Mellemregning med hovedaktionær	<u>126.467</u>	<u>303.784</u>
	<u>126.467</u>	<u>303.784</u>
9 Anden gæld		
Skyldig moms	0	191.503
A-skat	0	121.965
ATP	0	568
Skattekonto	<u>0</u>	<u>818</u>
	<u>0</u>	<u>314.854</u>

Opgørelse af skattepligtig indkomst for 2019

	<u>Spec.</u>	<u>2019</u>
		kr.
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		-18.380
Permanente forskydninger:		
Andel af repræsentationsudgifter uden fradrag, 75% af kr. 1.412		1.059
Ikke fradragsberettigede omkostninger		1.660
Ikke fradragsberettigede renter		<u>4.211</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>-11.450</u></u>

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	<u>2019</u>
	kr.
1 Opgørelse af skattemæssigt underskud	
Skattemæssigt underskud for indkomståret 2019	<u>11.450</u>
Uudnyttet skattemæssigt underskud til fremførsel	<u><u>11.450</u></u>

Andre specifikationer

	2019	2018
	Forskel	Forskel
	<hr/>	<hr/>
1 Udskudt skat		
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-11.450	0
	<hr/>	<hr/>
Grundlag for beregning af udskudt skat	-11.450	0
	<hr/>	<hr/>
Afstemning af grundlag for beregning af udskudt skat		
Grundlag for beregning af udskudt skat 1. januar	0	0
+ Skattepligtigt resultat	-11.450	0
- Skattepligtig indkomst	11.450	0
- Skattemæssigt underskud for indkomståret	-11.450	0
	<hr/>	<hr/>
Grundlag for beregning af udskudt skat	-11.450	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	0	0
	<hr/>	<hr/>