

Årsrapport for 2015
9. regnskabsår

Madkompagniet Hornslet ApS

Byvej 1 G
8543 Hornslet

CVR-nr. 30689631

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . *20/5 2016.*

Dirigent:  _____
Tina Møller

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Madkompagniet Hornslet ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornslet, den 11. marts 2016.

Direktion



Tina Møller



Karin Jeppesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Madkompagniet Hornslet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Madkompagniet Hornslet ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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.

Hornslet, den 11. marts 2016

Skov Revision Revisionsanpartsselskab
CVR 27525989



Solveig Skov Nielsen
Registeret revisor, medlem af FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Madkompagniet Hornslet ApS
Byvej 1 G
8543 Hornslet

Telefon:

E-mail:

CVR-nr.: 30689631

Stiftet: 17. juni 2007

Hjemstedskommune: Syddjurs

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Tina Møller
Karin Jeppesen

Revisor

Skov Revision Revisionsanpartsselskab
Byvej 2
8543 Hornslet

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter restaurant og cateringvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Madkompagniet Hornslet ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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 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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		1.637.405	1.808.346
Personaleomkostninger	1	1.546.951	1.492.697
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		30.983	28.179
Ordinært resultat før finansielle poster		59.472	287.471
Andre finansielle omkostninger		34.453	45.947
Resultat før skat		25.019	241.524
Skat af årets resultat	2	15.930	67.841
Årets resultat		9.089	173.683
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-527.927	-701.610
Årets resultat		9.089	173.683
Til disposition		-518.838	-527.927
Overført til næste år		-518.838	-527.927
Disponeret i alt		-518.838	-527.927

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		91.583	109.066
Materielle anlægsaktiver i alt		91.583	109.066
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		56.885	56.885
Finansielle anlægsaktiver i alt		56.885	56.885
Anlægsaktiver i alt		148.469	165.952
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		42.887	45.981
Varebeholdninger i alt		42.887	45.981
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.162	20.350
Andre tilgodehavender		61.678	63.244
Udskudt skatteaktiv		104.761	120.691
Periodeafgrænsningsposter		3.767	49.743
Tilgodehavender i alt		208.368	254.027
Likvide beholdninger		129.160	280.198
Omsætningsaktiver i alt		380.416	580.206
Aktiver i alt		528.884	746.158

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.063	6.063
Overført resultat		-518.838	-527.927
Egenkapital i alt	3	-387.776	-396.865
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		31.539	47.082
Anden gæld		410.184	634.747
Kortfristet del af langfristet gæld		-19.560	-19.560
Langfristede gældsforpligtelser i alt		422.163	662.269
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		19.560	19.560
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.247	80.246
Gæld til associerede virksomheder		100.000	100.000
Anden gæld		310.691	280.947
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		494.497	480.754
Gældsforpligtelser i alt		916.660	1.143.023
Passiver i alt		528.884	746.158
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.372.706	1.298.896
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	111.777	102.956
	Andre udgifter til social sikring	62.468	90.845
	Personaleomkostninger i alt	1.546.951	1.492.697

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2,5, sidste år 3.

2	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	6.993	58.408
	Udskudt skat af årets resultat	8.937	9.433
	Skat af årets resultat i alt	15.930	67.841

3	Egenkapital	Selskabs-	Overkurs ved	Overført	I alt
		kapital	emission	resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	6.063	-527.927	-396.865
	Årets resultat	0	0	9.089	9.089
	Saldo ultimo	125.000	6.063	-518.838	-387.776

Selskabskapitalen er sammensat af 125 aktier á DKK 1.000

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.