

Madsen af 1970 ApS

Rolighedsvej 13 B

3500 Værløse

CVR-nr. 32 45 14 03

Årsrapport for 2016

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26/05 2017

Johnny Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Madsen af 1970 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 26. maj 2017

Direktion

Johnny Madsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Madsen af 1970 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Madsen af 1970 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 26. maj 2017

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Madsen af 1970 ApS Rolighedsvej 13 B 3500 Værløse
	CVR-nr.: 32 45 14 03
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 24. juli 2009
	Regnskabsår: 7. regnskabsår
	Hjemsted: Furesø
Direktion	Johnny Madsen, direktør
Revisor	Frej Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Madsen af 1970 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen.

- Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som en gældsforpligtelse.

- Egenkapitalen forøges med t.kr. 52 der vedrører reklassifikation af årets udbytte.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår udloddet for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger		-100.456	-216.161
Bruttoresultat		-100.456	-216.161
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-10.224	-70.202
Resultat før finansielle poster		-110.680	-286.363
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		187.341	320.843
Finansielle indtægter	1	62.621	75.971
Andre finansielle omkostninger		-3.404	0
Resultat før skat		135.878	110.451
Skat af årets resultat		-42.246	-28.970
Årets resultat		93.632	81.481
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		51.700	50.300
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		34.614	323.571
Overført resultat		7.318	-292.390
		93.632	81.481

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.666.560	1.671.560
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		160.274	122.373
Materielle anlægsaktiver		1.826.834	1.793.933
Kapitalandele i associerede virksomheder		592.498	484.006
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	765.735	824.640
Deposita	2	0	53.565
Finansielle anlægsaktiver		1.358.233	1.362.211
Anlægsaktiver i alt		3.185.067	3.156.144
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		350.126	318.701
Andre tilgodehavender		141.547	143.523
Udskudt skatteaktiv		22.200	24.200
Selskabsskat		57.388	86.830
Tilgodehavender		571.261	573.254
Likvide beholdninger		553.624	537.834
Omsætningsaktiver i alt		1.124.885	1.111.088
Aktiver i alt		4.309.952	4.267.232

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		529.999	495.385
Overført resultat		3.441.258	3.433.940
Foreslået udbytte for regnskabsåret		51.700	50.300
Egenkapital	3	<u>4.147.957</u>	<u>4.104.625</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	26.563
Gæld til associerede virksomheder		0	92.709
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		116.477	43.335
Anden gæld		25.518	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>161.995</u>	<u>162.607</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>161.995</u>	<u>162.607</u>
Passiver i alt		<u>4.309.952</u>	<u>4.267.232</u>
Hovedaktivitet	4		
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	3.708	2.487
Andre finansielle indtægter	<u>58.913</u>	<u>73.484</u>
	<u>62.621</u>	<u>75.971</u>
2 Finansielle anlægsaktiver		
		<u>Tilgode- havender hos virksomheds- deltagere og ledelse</u>
Kostpris 1. januar 2016		916.267
Afgang i årets løb		<u>-65.450</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>850.817</u>
Opskrivninger 1. januar 2016		<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016		<u>0</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016		78.537
Tilbageførte nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>6.545</u>
Nedskrivninger 31. december 2016		<u>85.082</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>765.735</u>

Der er tale om et sælgerpantebrev hvor selskabets direktør/hovedanpartshaver samt dennesbroder er debitorer. Fordringen er opstået i forbindelse salg af fast ejendom og forrentes med 6%p.a. og afdrages over 15 år.

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	495.385	3.433.940	50.300	4.104.625
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-50.300	-50.300
Årets resultat	0	34.614	7.318	51.700	93.632
Egenkapital 31. december 2016	125.000	529.999	3.441.258	51.700	4.147.957

4 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

5 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på balancedagen.