

Madsen af 1970 ApS

Rolighedsvej 13 B

3500 Værløse

CVR-nr. 32 45 14 03

Årsrapport for 2015

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 06/06 2016

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 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 6. juni 2016

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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 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 6. juni 2016

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
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 24. juli 2009
Regnskabsår: 6. 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis .

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab		-216.161	-242.218
Personaleomkostninger	2	0	-270
Resultat før af- og nedskrivninger		-216.161	-242.488
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-70.202	-63.788
Resultat før finansielle poster		-286.363	-306.276
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		320.843	896.529
Finansielle indtægter	3	75.971	44.605
Finansielle omkostninger	4	0	-7.025
Resultat før skat		110.451	627.833
Skat af årets resultat		-28.970	-72.625
Årets resultat		81.481	555.208
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		50.300	245.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		323.571	-1.001.672
Overført resultat		-292.390	1.311.880
		81.481	555.208

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.671.560	1.676.560
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		122.373	127.575
Materielle anlægsaktiver		1.793.933	1.804.135
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	555.157	234.314
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		824.640	883.545
Finansielle anlægsaktiver		1.379.797	1.117.859
Anlægsaktiver i alt		3.173.730	2.921.994
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		225.992	132.500
Andre tilgodehavender		143.523	145.474
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	169.144
Udskudt skatteaktiv		24.200	28.000
Selskabsskat		112.000	3.993
Tilgodehavender		505.715	479.111
Likvide beholdninger		520.248	1.045.017
Omsætningsaktiver i alt		1.025.963	1.524.128
Aktiver i alt		4.199.693	4.446.122

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		495.385	171.814
Overført resultat		<u>3.433.940</u>	<u>3.726.330</u>
Egenkapital	6	<u>4.054.325</u>	<u>4.023.144</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.563	22.500
Gæld til associerede virksomheder		0	39.791
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		43.335	668
Selskabsskat		25.170	0
Anden gæld		0	115.019
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.300</u>	<u>245.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>145.368</u>	<u>422.978</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>145.368</u>	<u>422.978</u>
Passiver i alt		<u>4.199.693</u>	<u>4.446.122</u>
Hovedaktivitet	1		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

2 Personaleomkostninger

Andre omkostninger til social sikring

	2015	2014
	kr.	kr.
	0	270
	0	270

3 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra associerede virksomheder

Andre finansielle indtægter

	2.487	0
	73.484	44.605
	75.971	44.605

4 Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger associerede virksomheder

Andre finansielle omkostninger

	0	3.729
	0	3.296
	0	7.025

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Admina ApS	Sorø	50%
Dagcenteret Egebo I/S	Gladsaxe	49%

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	171.814	3.726.330	4.023.144
Årets resultat	0	323.571	-242.090	81.481
Foreslået udbytte	0	0	-50.300	-50.300
Egenkapital 31. december 2015	125.000	495.385	3.433.940	4.054.325

	Selskabs- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	125.000	1.173.486	2.414.450	3.712.936
Årets resultat	0	-1.001.672	1.556.880	555.208
Foreslået udbytte	0	0	-245.000	-245.000
Egenkapital 31. december 2014	125.000	171.814	3.726.330	4.023.144

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på balancedagen.