

Mads D-H Holding ApS

Poul Møllers Vej 20, 5230 Odense
(CVR nr. 33 58 32 57)

Arsrapport for **1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Således vedtaget på selskabets generalforsamling,
14. november 2016

Dirigent

Mads Dirckinck-Holmfeld

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskabet 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. juni 2016	10-11
Noter til årsregnskabet	12-13

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mads D-H Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 14. november 2016

Direktionen



Mads Dirckinck-Holmfeld
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Mads D-H Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Mads D-H Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlingerne for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlingerne afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelser om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 14. november 2016

Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Per Lundahl

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mads D-H Holding ApS c/o Mads Dirckinck-Holmfeld Poul Møllers Vej 20 5230 Odense
Telefon:	40 16 14 50
CVR-nr.:	33 58 32 57
Stiftet:	28. marts 2011
Hjemsted:	København
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Direktion	Mads Dirckinck-Holmfeld
Revision	Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Mads D-H Holding ApS' aktiviteter består i at virke som holdingselskab og anden i forbindelse dermed stående virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har i regnskabsåret ikke været særlig usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev på tkr. 69, hvilket ledelsen efter omstændighederne betragter som et tilfredstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Fra balancetidspunktet og frem til i dag er der herudover ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af rapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mads D-H Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed

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 og 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til kursdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

DER ER ANVENDT FØLGENDE REGNSKABSPRAKSIS:

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste/-tab indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger, der omfatter omkostninger til administration.

Periodisering

I forbindelse med regnskabsafregningen foretages periodisering af omkostninger og skyldige beløb, således at de beløb, der vedrører regnskabsåret, medtages i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen samskattelse af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for samskattelagen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af samskattelsesbidrag mellem de samskattede virksomheder i forhold til deres skattepligtige indkomster. I tilknytning her til modtager virksomheder med skattemæssigt underskud samskattelsesbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder vurderes efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at de i balancen optages til den forholdsmæssige andel i deres indre værdi, og at selskabets andel af resultatet medtages i resultatopgørelsen.

Ikke udloddet andel af dattervirksomhedernes nettoresultat henlægges til "reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender- og forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Mads D-H Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25% til 22%, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til kostpris normalt svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttotab		<u>-6.875</u>	<u>-7</u>
Resultat før finansielle poster		-6.875	-7
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomhed		76.053	0
Andre finansielle omkostninger	1	<u>-535</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		68.643	-7
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>68.643</u>	<u>-7</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		66.836	0
Overføres til overført resultat		<u>1.807</u>	<u>-7</u>
		<u>68.643</u>	<u>-7</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	2	146.836	71
		<u>146.836</u>	<u>71</u>
 Anlægsaktiver i alt		<u>146.836</u>	<u>71</u>
 Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende selskabsskat		13.905	0
		<u>13.905</u>	<u>0</u>
 Omsætningsaktiver i alt		<u>13.905</u>	<u>0</u>
 AKTIVER I ALT		<u><u>160.741</u></u>	<u><u>71</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		66.836	0
Overført resultat		-20.125	-22
	3	<u>126.711</u>	<u>58</u>
Gæld			
Kortfristet gæld			
Mellemværende med tilknyttet virksomhed		27.780	7
Anden gæld		<u>6.250</u>	<u>6</u>
		<u>34.030</u>	<u>13</u>
Gæld i alt		<u>34.030</u>	<u>13</u>
PASSIVER I ALT		<u>160.741</u>	<u>71</u>
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1 Andre finansielle omkostninger		
Mellemværende med tilknyttet virksomhed	535	0
	535	0

2. Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed:

Anskaffelsessum pr. 1. juli 2015	80.000	80
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016	80.000	80
Op- og nedskrivninger pr. 1. juli 2015	-9.217	16
Andel af årets resultat	76.053	-25
Op- og nedskrivninger pr. 30. juni 2016	66.836	-9
Bogført værdi pr. 30. juni 2016	146.836	71

<i>Selskaber:</i>	Egen- kapital	Resultat i regn- skabsåret	Andel af kapitalen	Bogført værdi
The Funny Shorts Company ApS	146.836	76.053	100%	146.836
				146.836

Dattervirksomheden har hjemsted i Odense Kommune.

Noter til årsregnskabet

3. Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Reserve for nettoop- skrivning	I alt
Saldo pr. 1. juli 2015	80.000	-21.932	0	58.068
Henlagt af årets resultat	0	1.807	66.836	68.643
Saldo pr. 30. juni 2016	80.000	-20.125	66.836	126.711

Selskabets anparter er opdelt i multipla à kr. 1.000.

4. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed med selskabets aktiver.

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2012/13 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.