

MADVOGNEN ApS

Svend Henriksens Vej 2
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/05/2019

Jacob Mors
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MADVOGNEN ApS
Svend Henriksens Vej 2
3250 Gilleleje

Telefonnummer: 29877064

CVR-nr: 33747373

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurations- og cateringvirksomhed eller anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er fortsat i regnskabsåret 2018 foretaget væsentlige tiltag for opgradering af virksomhedens digitale platform og den fortsatte integration med kunder og samarbejdspartnere. Dette har medført en forbedret indtjening i forhold til sidste år. På denne baggrund anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende, på trods af et mindre underskud.

Der forventes en fortsat positiv udvikling i selskabets aktiviteter og indtjening i det kommende regnskabsår. Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabets anpartskapital. Denne forventes inddækket via overskud i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, der har betydning for selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2018.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Selskabets regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med de indtjenes, herunder 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 forpligtelsen 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende

værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwil afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternativer beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktiver henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		783.824	833.022
Vareforbrug		-600.207	-722.834
Eksterne omkostninger		-92.270	-76.064
Bruttoresultat		91.347	34.124
Personaleomkostninger	1	-51.037	-49.574
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.714	-35.714
Resultat af ordinær primær drift		4.596	-51.164
Andre finansielle omkostninger		-20.009	-197
Ordinært resultat før skat		-15.413	-51.361
Skat af årets resultat		2.388	41.035
Årets resultat		-13.025	-10.326
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-13.025	-10.326
I alt		-13.025	-10.326

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill		2.382	38.096
Immaterielle anlægsaktiver i alt		2.382	38.096
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.000	18.000
Materielle anlægsaktiver i alt		18.000	18.000
Anlægsaktiver i alt		20.382	56.096
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82.969	2.644
Udsudte skatteaktiver		112.375	109.987
Tilgodehavender i alt		195.344	112.631
Likvide beholdninger		0	1.309
Omsætningsaktiver i alt		195.344	113.940
Aktiver i alt		215.726	170.036

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	2	150.000	150.000
Overført resultat		-82.380	-69.355
Egenkapital i alt		67.620	80.645
Gæld til banker		61.004	40.101
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.826	1.824
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		85.276	47.466
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		148.106	89.391
Gældsforpligtelser i alt		148.106	89.391
Passiver i alt		215.726	170.036

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	47.334	46.960
Andre omkostninger til social sikring	3.703	2.614
	<u>51.037</u>	<u>49.574</u>

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 150.000 anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartsktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.17.	150.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	<u>150.000</u>

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1