

Mads Vad Performance ApS

Pileløkke 5
6310 Broager
CVR-nr. 34086435

**Årsrapport 01.07.2015 -
30.06.2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 05.12.2016

Dirigent



Navn: Mads Vad Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 30.06.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mads Vad Performance ApS

Pileløkke 5

6310 Broager

CVR-nr.: 34086435

Stiftet: 19.12.2011

Hjemsted: Sønderborg

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Lone Schindler Christensen

Mads Vad Petersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Mads Vad Performance ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er ved valg af regnskabspraksis for selskabet valgt at førtidsimplementere den nye årsregnskabslov, der træder i kraft for regnskaber gældende fra 01.01.2016. Den nye årsregnskabslov er anvendt konsekvent og systematisk.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 05.12.2016

Direktion



Lone Schindler Christensen



Mads Vad Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mads Vad Performance ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mads Vad Performance ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis. 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 for 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 vores revision. Vi har udført revisionen 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 revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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 virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, 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 vores 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. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

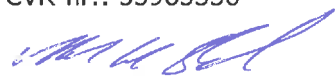
Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 05.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556



Morten Gade Steinmetz

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har til formål, at udbyde underholdning til private og virksomheder og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er i år et underskud på 24 t.kr, hvilket ikke anses som utilfredsstillende.

Selskabet har i året konstateret, at der i årsrapporten for 2014/15 er fejl i opgørelsen af kreditorer, som bevirker at der ikke er hensat tilstrækkeligt omkostninger vedrørende indkomsten i året.

Fejlene har bevirket følgende ændringer i sammenligningstallene for 2016.

- Bruttofortjenesten mindskes med 57 t.kr.
- Årets aktuelle skat og udskudt skat mindskes samlet med 13 t.kr.
- Egenkapitalen mindskes med 44 t.kr.
- Kreditorer øges med 57 t.kr.
- Gæld til tilknyttede virksomheder mindskes med 13 t.kr.

Ovennævnte ændringer bevirker at resultatet for 2014/15 samlet mindskes med 44 t.kr. efter skat.

Ledelsen forventer en positiv indtjening de kommende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		14.625	(18.191)
Personaleomkostninger	1	(62.048)	(17.675)
Driftsresultat		(47.423)	(35.866)
Andre finansielle indtægter		400	9
Andre finansielle omkostninger		(63)	0
Resultat før skat		(47.086)	(35.857)
Skat af årets resultat	2	22.852	8.260
Årets resultat		(24.234)	(27.597)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(24.234)	(27.597)
		(24.234)	(27.597)

Balance pr. 30.06.2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.314	65.534
Andre tilgodehavender		3.606	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		36.212	0
Tilgodehavender		56.132	65.534
Likvide beholdninger		9.295	124.595
Omsætningsaktiver		65.427	190.129
Aktiver		65.427	190.129

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(30.773)	(6.539)
Egenkapital		49.227	73.461
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.200	56.850
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	31.426
Anden gæld		15.000	28.392
Kortfristede gældsforpligtelser		16.200	116.668
Gældsforpligtelser		16.200	116.668
Passiver		65.427	190.129
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomhedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	36.951	116.951
Rettelse af væsentlige fejl	0	(43.490)	(43.490)
Korrigeret egenkapital primo	80.000	(6.539)	73.461
Årets resultat	0	(24.234)	(24.234)
Egenkapital ultimo	80.000	(30.773)	49.227

Noter

	2016	2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	62.048	17.675
	62.048	17.675
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

	2016	2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(22.852)	0
Ændring af udskudt skat	0	(8.260)
	(22.852)	(8.260)

3. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Mads Vad Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen, og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Det er ved valg af regnskabspraksis for selskabet valgt at førtidsimplementere den nye årsregnskabslov, der træder i kraft for regnskaber fra 01.01.2016. Den nye årsregnskabslov er anvendt konsekvent og systematisk. Førtidsimplementering har ingen påvirkning af regnskabet.

Væsentlige fejl i tidligere år

Selskabet har i året konstateret, at der i årsrapporten for 2014/15 er fejl i opgørelsen af kreditorer, som bevirker at der ikke er hensat tilstrækkeligt omkostninger vedrørende indkomsten i året.

Fejlene har bevirket følgende ændringer i sammenligningstallene for 2016.

- Bruttofortjenesten mindskes med 57 t.kr.
- Årets aktuelle skat og udskudt skat mindskes samlet med 13 t.kr.
- Egenkapitalen mindskes med 44 t.kr.
- Kreditorer øges med 57 t.kr.
- Gæld til tilknyttede virksomheder mindskes med 13 t.kr.

Ovennævnte ændringer bevirker at resultatet for 2014/15 samlet mindskes med 44 t.kr. efter skat.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttotab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af gebyr m.v.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger m.v.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.