

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Madsynergi Drift ApS

Vindbyholtvej 29 A, 4640 Faxe


CVR-nr. 34 59 73 75

Årsrapport for 2018

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 21/3 2019.



Dirigent

Jeppe Graa Rasmussen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er planlægning og afvikling af events.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er i året blevet solgt til AogJ Holding ApS.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

Selskabet har tabt kapitalen, og der henvises til note 6.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Madsynergi Drift ApS for 2018. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Faxe, den 21. marts 2019

Direktion

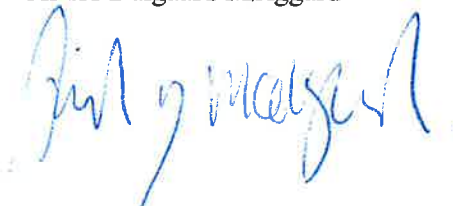

Astrid Dalgaard Mølgaard

Bestyrelse

Jeppe Graa Rasmussen



Astrid Dalgaard Mølgaard



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Madsynergi Drift ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Madsynergi Drift ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

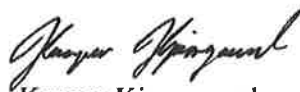
Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 21. marts 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, modregnet direkte og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med AogJ Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der direkte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år. Scrapværdi er kr. 0. Årets aktiverede udviklingsomkostninger, med fradrag af foretagne afskrivninger, henlægges under egenkapitalen som "Reserve for udviklingsomkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationssværdi, hvor denne er lavere. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationssværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående likvider i virksomhedens pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der henvises til afsnittet "Immaterielle anlægsaktiver" for nærmere beskrivelse af "Reserve for udviklingsomkostninger".

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	723.953	491.547
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>-698.421</u>	<u>-434.865</u>
	Resultat før afskrivninger	25.532	56.682
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-10.650</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	14.882	56.682
	Andre finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-14.760	-7.890
	Andre finansielle omkostninger	<u>-985</u>	<u>-6.553</u>
	Resultat før skat	-863	42.239
3	Skat af årets resultat	<u>53.547</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>52.684</u>	<u>42.239</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	52.684	42.239
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>52.684</u>	<u>42.239</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
AKTIVER		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	244.950	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>244.950</u>	<u>0</u>
2 Anlægsaktiver i alt	<u>244.950</u>	<u>0</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	32.729	32.729
Varebeholdninger i alt	<u>32.729</u>	<u>32.729</u>
Sambeskatningsbidrag	53.547	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	387.904	6.334
Andre tilgodehavender	150.625	38
Periodeafgrænsningsposter	400.000	0
Tilgodehavender i alt	<u>992.076</u>	<u>6.372</u>
Likvide beholdninger	<u>191</u>	<u>5.663</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.024.996</u>	<u>44.764</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.269.946</u></u>	<u><u>44.764</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	244.950	0
	Overført til næste år	-710.753	-518.487
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>-385.803</u>	<u>-438.487</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	154.539	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.118.337	372.448
	Anden gæld	382.873	110.803
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.655.749</u>	<u>483.251</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.655.749</u>	<u>483.251</u>
	Passiver i alt	<u>1.269.946</u>	<u>44.764</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
6	Going concern		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	672.795	429.556
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.048	1.544
Andre personaleomkostninger	<u>22.578</u>	<u>3.765</u>
	<u>698.421</u>	<u>434.865</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Anlægsaktiver		
		<u>Imaterielle</u>
		Færdiggjorte udviklingsprojekter
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		0
Tilgang		255.600
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018		<u>255.600</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018		0
Afskrivninger i året		<u>10.650</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2018		<u>10.650</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2018		<u>244.950</u>
	2018	2017
	kr.	kr.
3 Skat af årets resultat		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	-53.547	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-53.547</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter (fortsat)

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for udviklings- omkostninger	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	0	-518.487	0	-438.487
Overført til reserve udviklingsomkostninger	0	255.600	-255.600	0	0
Afskrevet på reserve for udviklingsomkostninger	0	-10.650	10.650	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>52.684</u>	<u>0</u>	<u>52.684</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>80.000</u>	<u>244.950</u>	<u>-710.753</u>	<u>0</u>	<u>-385.803</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med AogJ Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

6 Going concern

Ledelsen forventer at reetablering af kapitalen tilvejebringes de kommende regnskabsår gennem kommende indtjening. Ledelsen bedømmer at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.