

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
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 2020

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 15/6 2021.

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

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold er i 2020, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 1.034.349.

Der henvises til note 6 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Madsynergi Drift ApS for 2020. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 15. juni 2021

Direktion

Jeppe Graa Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Madsynergi Drift ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Madsynergi Drift ApS for regnskabsåret 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 Etiske 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 15. juni 2021

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 samt auto-drift.

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 Rholte 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 anskaffelsesværdi 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 4 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 nettorealiseringsværdi, 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 nettorealiseringsværdien 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 likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

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 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	1.635.287	4.552.204
1	Personaleomkostninger	-1.840.539	-3.222.586
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-63.900</u>	<u>-63.900</u>
	Resultat før finansiering	-269.152	1.265.718
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.584	2.552
	Andre finansielle indtægter	1.019	3.444
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-26.698
	Andre finansielle omkostninger	<u>-15.860</u>	<u>-23.200</u>
	Resultat før skat	-277.409	1.221.816
3	Skat af årets resultat	<u>60.622</u>	<u>-214.680</u>
	Årets resultat	<u><u>-216.787</u></u>	<u><u>1.007.136</u></u>
	Resultatdisponering		
	Reserve for udviklingsomkostninger	-49.842	-49.842
	Overført til næste år	-166.945	1.056.978
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-216.787</u></u>	<u><u>1.007.136</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note		31/12 2020	31/12 2019
	AKTIVER	kr.	kr.
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	<u>117.150</u>	<u>181.050</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>117.150</u>	<u>181.050</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>117.150</u>	<u>181.050</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>128.538</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>128.538</u>
	Sambeskatningsbidrag	44.512	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.024	1.990.466
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	451.386	660.346
	Andre tilgodehavender	384.113	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>201.163</u>	<u>310.491</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.105.198</u>	<u>2.961.303</u>
	Likvide beholdninger	<u>227.894</u>	<u>28.229</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.333.092</u>	<u>3.118.070</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.450.242</u></u>	<u><u>3.299.120</u></u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Reserve for udviklingsomkostninger	91.377	141.219
Overført til næste år	233.169	400.114
Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>404.546</u>	<u>621.333</u>
3 Hensættelser til udskudt skat	<u>26.029</u>	<u>42.139</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>26.029</u>	<u>42.139</u>
Sambeskatningsbidrag	0	172.541
Gæld til kreditinstitutter	0	299.752
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.145	324.414
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	679.288
Anden gæld	<u>1.018.522</u>	<u>1.159.653</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.019.667</u>	<u>2.635.648</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.019.667</u>	<u>2.635.648</u>
Passiver i alt	<u><u>1.450.242</u></u>	<u><u>3.299.120</u></u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
6 Særlige poster		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1		
Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.652.203	2.926.960
Pensioner	143.397	262.368
Andre omkostninger til social sikring	50.180	27.307
Andre personaleomkostninger	-5.241	5.951
	<u>1.840.539</u>	<u>3.222.586</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>5</u>
2		
Anlægsaktiver		
		<u>Immaterielle</u>
		Færdiggjorte udviklings- projekter
		<u>255.600</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020		255.600
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020		<u>255.600</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2020		74.550
Afskrivninger i året		63.900
Afskrivninger pr. 31/12 2020		<u>138.450</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2020		<u>117.150</u>
	2020	2019
	kr.	kr.
3		
Skat af årets resultat		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	-44.512	172.541
Udskudt skat, regulering	-16.110	42.139
	<u>-60.622</u>	<u>214.680</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>26.029</u>	<u>42.139</u>

Noter (fortsat)

5 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Roholte ApS som administrationsselskab.

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 administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har stillet kaution overfor Sparekassen Sjælland-Fyn A/S for øvrige koncernselskaber.

Selskabet har indgået en leasingaftale vedrørende en kølebil. Den månedlige betaling er på kr. 10.000, Aftalen gælder for en periode på 6 måneder, med et opsigelsesvarsel på 3 måneder fra begge sider. Aftalen forlænges automatisk indtil en af parterne opsiger denne.

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

6 **Særlige poster**

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 1.034.349, som følge af refusion pga. COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020
	kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	1.034.349
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	1.034.349

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jeppe Graa Rasmussen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-654041145467

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-06-16 05:31:16Z

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-06-16 05:36:36Z

NEM ID 

Jeppe Graa Rasmussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-654041145467

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-06-16 05:53:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MW0Z5-N4LVE-75TTT-3080E-YHWNJ-EKX2E

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>