

Madsen Dam ApS

CVR-nr. 36 02 80 09

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12/12 2016

Mette Madsen-Dam
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Madsen Dam ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse 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.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 30. november 2016

Direktion

Mette Madsen Dam
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Madsen Dam ApS
Oppelstrup Bygade 39
9260 Gistrup

CVR-nr.: 36 02 80 09

Regnskabsår: 1. juli 2013 - 30. juni 2014

Hjemsted: Aalborg

Direktion

Mette Madsen Dam, direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er drift af konsulentvirksomhed og investeringsvirksomhed samt anden dermed efter direktionens skøn hermed beslægtet formål.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 30.639, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 122.198.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Madsen Dam ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttotab		-14.522	306.933
Personaleomkostninger	1	<u>-4.859</u>	<u>-205.612</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-19.381	101.321
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-5.066</u>	<u>-2.533</u>
Resultat før finansielle poster		-24.447	98.788
Finansielle omkostninger	2	<u>-6.490</u>	<u>-2.458</u>
Resultat før skat		-30.937	96.330
Skat af årets resultat	3	<u>298</u>	<u>-23.493</u>
Årets resultat		<u>-30.639</u>	<u>72.837</u>
Overført overskud		<u>-30.639</u>	<u>72.837</u>
		<u>-30.639</u>	<u>72.837</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>7.599</u>	<u>12.665</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>7.599</u>	<u>12.665</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>142.599</u>	<u>147.665</u>
Likvide beholdninger		<u>26.317</u>	<u>156.578</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>26.317</u>	<u>156.578</u>
Aktiver i alt		<u><u>168.916</u></u>	<u><u>304.243</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		72.198	102.837
Egenkapital	6	<u>122.198</u>	<u>152.837</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>298</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>298</u>
Selskabsskat		24.239	24.239
Anden gæld		22.479	126.869
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>46.718</u>	<u>151.108</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>46.718</u>	<u>151.108</u>
Passiver i alt		<u>168.916</u>	<u>304.243</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	-41.911	169.830
Andre omkostninger til social sikring	181	808
Andre personaleomkostninger	46.589	34.974
	<u>4.859</u>	<u>205.612</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>6.490</u>	<u>2.458</u>
	<u>6.490</u>	<u>2.458</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	23.195
Årets udskudte skat	<u>-298</u>	<u>298</u>
	<u>-298</u>	<u>23.493</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015		<u>15.198</u>
Kostpris 30. juni 2016		<u>15.198</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		2.533
Årets afskrivninger		<u>5.066</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>7.599</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u><u>7.599</u></u>

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli 2015	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>135.000</u></u>	<u><u>135.000</u></u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	50.000	102.837	152.837
Årets resultat	0	-30.639	-30.639
Egenkapital 30. juni 2016	50.000	72.198	122.198

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Mette Madsen-Dam, Oppelstrup Bygade 39, 9260 Gistrup