



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2019

I. juli 2018 - 30. juni 2019

Mado Denmark ApS

Vesterbrogade 6E
1620 København V

CVR nr.: 37678651

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Dogan Özcelik

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. juli 2018 - 30. juni 2019.....	10
Balance pr. 30. juni 2019	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mado Denmark ApS
Vesterbrogade 6E
1620 København V

CVR-nr. 37678651
Stiftelsesdato: 11. maj 2016
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion:

Dogan Özcelik

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed, herunder overtagelse og drift af Café Mado beliggende Vesterbrogade 6E, 1620 København V med alkoholserving.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed, herunder overtagelse og drift af Café Mado beliggende Vesterbrogade 6E, 1620 København V med alkoholserving.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Mado Denmark ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Dogan Özcelik

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Mado Denmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mado Denmark ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318

mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Mado Denmark ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at 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 tilgå 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.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

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

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

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Regnskabspraksis

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der af selskabets ledelse er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler	10 år.
Driftsmidler	5-8 år.

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse, 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		2.265.159	0
Lønninger		-2.214.000	0
Pensioner & Sociale bidrag		<u>-77.690</u>	<u>0</u>
Personaleomkostninger i alt		<u>-2.291.690</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	I	<u>-284.502</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger i alt		<u>-284.502</u>	<u>0</u>
Finansieringsudgifter		<u>-45.708</u>	<u>0</u>
Finansiering i alt		<u>-45.708</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		<u>-356.741</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat		<u>-33.588</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>-33.588</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-390.329</u></u>	<u><u>0</u></u>
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-3.155.530	-3.155.530
Årets resultat		<u>-390.329</u>	<u>0</u>
Til disposition		<u>-3.545.859</u>	<u>-3.155.530</u>
Overførsel til næste år		<u>-3.545.859</u>	<u>-3.155.530</u>

Balance pr. 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Goodwill	2	<u>3.325.000</u>	<u>3.325.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>3.325.000</u>	<u>3.325.000</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>3.325.000</u>	<u>3.325.000</u>
Indretning lejede lokaler	3	2.504.761	2.636.591
Driftsmidler	4	<u>1.068.712</u>	<u>1.198.711</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.573.473</u>	<u>3.835.302</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>6.898.473</u>	<u>7.160.302</u>
Varebeholdninger		<u>325.000</u>	<u>389.776</u>
Beholdninger i alt		<u>325.000</u>	<u>389.776</u>
Depositum		424.282	424.282
Forudbetalinger		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender i alt		<u>474.282</u>	<u>474.282</u>
Likvide beholdninger		<u>311.091</u>	<u>252.561</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>311.091</u>	<u>252.561</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.110.373</u>	<u>1.116.619</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>8.008.846</u></u>	<u><u>8.276.921</u></u>

Balance pr. 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	5	50.000	50.000
Overført resultat	6	<u>-3.545.859</u>	<u>-3.155.530</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>-3.495.859</u>	<u>-3.105.530</u>
Hensættelser		<u>33.588</u>	<u>0</u>
Hensættelser i alt		<u>33.588</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter		<u>424.283</u>	<u>424.283</u>
Langfristet gæld i alt		<u>424.283</u>	<u>424.283</u>
Driftsfinansiering		1.000.488	958.203
Leverandører af varer og tjenesteydelser		191.591	159.436
Skyldige omkostninger		24.500	0
Moms & afgifter		164.393	113.514
Anden gæld		2.997.926	3.644.329
Lån selskabsdeltager		<u>6.667.936</u>	<u>6.082.686</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>11.046.834</u>	<u>10.958.168</u>
GÆLD I ALT		<u>11.504.705</u>	<u>11.382.451</u>
PASSIVER I ALT		<u>8.008.846</u>	<u>8.276.921</u>
Ejerforhold	7		

Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	-131.830	0
Driftsmidler	<u>-152.672</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<u>-284.502</u>	<u>0</u>
2 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	3.325.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>3.325.000</u>
Goodwill i alt	<u>3.325.000</u>	<u>3.325.000</u>
3 Indretning lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	2.636.591	0
Tilgang i årets løb	0	2.636.591
Årets afskrivninger	<u>-131.830</u>	<u>0</u>
Indretning lejede lokaler i alt	<u>2.504.761</u>	<u>2.636.591</u>
4 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	1.198.711	0
Tilgang i årets løb	22.673	1.198.711
Årets afskrivninger	<u>-152.672</u>	<u>0</u>
Driftsmidler i alt	<u>1.068.712</u>	<u>1.198.711</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
6 Overført resultat		
Overført resultat - primo	-3.155.530	-3.155.530
Årets overførsel netto	<u>-390.329</u>	<u>0</u>
Overført resultat i alt	<u>-3.545.859</u>	<u>-3.155.530</u>
7 Ejerforhold		
<i>Følgende ejer mere end 5%:</i>		
<i>Nail Ad</i>		
<i>Nail Ad</i>		
<i>MELISA HOLDING ApS</i>		
<i>ENES HOLDING ApS</i>		
<i>Dogan Özcelik</i>		