

# Madsen & Kompagniet ApS

Lauggårds Alle 42  
2860 Søborg

Årsrapport  
20. juli 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/06/2017**

---

**Heidi Have**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Madsen & Kompagniet ApS  
Lauggårds Alle 42  
2860 Søborg

e-mailadresse: heidihaveholding@hotmail.dk

CVR-nr: 37890596

Regnskabsår: 20/07/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

**at**

årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat

**at** årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

**at** den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,

bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 06/06/2017

**Direktion**

Heidi Have

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Det indstilles på generalforsamlingen til, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres.

Betingelserne for at undlade revision anses for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været i overensstemmelse med formålsparagraffen.

## Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 2.214.896.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

## Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**REGNSKABSGRUNDLAG**

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Omregning af fremmed valuta**

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

## **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Indtægts- og omkostningskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger og administrationsomkostninger.

**Selskabsskat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og regulering af udskudt skat.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

**BALANCEN****Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

**Aktiveret skat**

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

**Gæld**

Gæld optages til den amortiserede restgæld på balancedagen.

**Egenkapital**

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

# Resultatopgørelse 20. jul 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.847.337</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>2.847.337</b>
Andre finansielle indtægter .....		765
Øvrige finansielle omkostninger .....		-266
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>2.847.836</b>
Skat af årets resultat .....	1	-632.940
<b>Årets resultat .....</b>		<b>2.214.896</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		2.214.896
<b>I alt .....</b>		<b>2.214.896</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		46.345
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>46.345</b>
Likvide beholdninger .....		3.548.391
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.594.736</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.594.736</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		2.214.896
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.264.896</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.725
Skyldig selskabsskat .....		632.940
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		691.175
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.329.840</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.329.840</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.594.736</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>-</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	632940	xxxxx
Ændring af udskudt skat	0	xxxxx
Regulering vedrørende tidligere år	0	xxxxx
	<u>632940</u>	<u>xxxxx</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser pr. balancedagen.  
 Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art.  
 Selskabet har ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtelser.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver.