

M. A. D. ApS

Gravene 14, st th
6100 Haderslev

Årsrapport
5. oktober 2016 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

04/06/2018

Dorte Barløse
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden M. A. D. ApS
Gravene 14, st th
6100 Haderslev

CVR-nr: 38069705
Regnskabsår: 05/10/2016 - 31/12/2017

Bankforbindelse Kreditbanken

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17 inkl. ledelsesberetningen for selskabet M. A. D. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg erklærer, at betingelserne for at selskabet kan fravælge revision er opfyldt i indeværende regnskabsår.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 31/05/2018

Direktion

Dorte Margareth Agerbech Barløse
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet beskæftiger sig med at drive restauration samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret.

Det er selskabets første regnskabsår og det bærer resultatet også præg af. Der har været en del opstartsomkostninger.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018:

Selskabet forventer at 2018 forventes at ende med et 0 resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgsomkostninger, og administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, udbytte samt kursregulering af værdipapirer.

Skat af årets resultat

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler afskrives over deres forventede brugstid:

Driftsmidler: 5 år
Indretning lejede lokaler: 5 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelageret er optaget til kostpris eller til nettorealisation pris, hvor denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være

påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 5. okt. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning		734.554
Eksterne omkostninger		-373.630
Bruttoresultat		360.924
Personaleomkostninger	1	-510.549
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-23.068
Resultat af ordinær primær drift		-172.693
Øvrige finansielle omkostninger		-13.911
Ordinært resultat før skat		-186.604
Skat af årets resultat	3	40.173
Årets resultat		-146.431
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-146.431
I alt		-146.431

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		6.322
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		85.949
Materielle anlægsaktiver i alt	4	92.271
Anlægsaktiver i alt		92.271
Fremstillede varer og handelsvarer		17.465
Varebeholdninger i alt		17.465
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.600
Andre tilgodehavender		36.000
Tilgodehavender i alt		38.600
Likvide beholdninger		3.000
Omsætningsaktiver i alt		59.065
Aktiver i alt		151.336

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	5	50.000
Overført resultat		-146.431
Egenkapital i alt		-96.431
Hensættelse til udskudt skat		-40.173
Hensatte forpligtelser i alt		-40.173
Gæld til banker		21.545
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.087
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		224.308
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		287.940
Gældsforpligtelser i alt		287.940
Passiver i alt		151.336

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
	kr.
Løn og gager	504.150
Andre omkostninger til social sikring	6.399
	<u>510.549</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17
	kr.
Indretning lejede lokaler	1.580
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.488
	<u>23.068</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17
	kr.
Aktuel skat	0
Ændring af udskudt skat	-40.173
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>-40.173</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	7.902	107.437
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	7.902	107.437
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	-1.580	-21.488
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.580	-21.488
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.322	85.949

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 500 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 05.10.2016.	50.000
Tilgang, kapitaudvidelse	0
Anpartskapital ultimo	50.000

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Dorte Barløse, Aastrup Alle' 78, 6100 Haderslev.