

MADAM MY A/S

Ballerupvej 62
3500 Værløse

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

11/06/2019

Henrik Ritlov
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MADAM MY A/S

Ballerupvej 62

3500 Værløse

CVR-nr: 39525763

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for MADAM MY A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Værløse, den 02/06/2019

Direktion

Marianne My Ritlov
Direktør

Bestyrelse

Marianne My Ritlov

Henrik Byrial Ritlov
Formand

Janne Rosendal Boisen

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver detailhandel Københavnsområdet. Endvidere er der investeret i boligejendomme.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret. Selskabet har frasolgt en erhvervsjendom i årets løb.

Usikkerhed ved indregning af måling

Selskabet har ingen regnskabsposter, hvortil der knytter sig usikkerhed til indregning og måling.

Årets resultat

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende. Der forventes et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Nærværende årsregnskab er selskabets første, hvorfor der ikke er anført sammenligningstal fra forrige år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af handelsvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste / bruttotab

Ledelsen har valgt at benytte årsregnskabslovens mulighed for at sammendrage visse regnskabsposter og vise resultatet som "Bruttofortjeneste" eller "Bruttotab".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud

over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe

af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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 nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under

finansielle indtægter om omkostninger.

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		635.639
Personaleomkostninger		-1.354.516
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-110.660
Resultat af ordinær primær drift		-829.537
Andre finansielle indtægter		132.432
Øvrige finansielle omkostninger		-97.745
Ordinært resultat før skat		-794.850
Skat af årets resultat		173.935
Årets resultat		-620.915
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Overført resultat		-620.915
I alt		-620.915

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.
Grunde og bygninger		8.550.000
Indretning af lejede lokaler		768.450
Materielle anlægsaktiver i alt		9.318.450
Deposita		119.891
Finansielle anlægsaktiver i alt		119.891
Anlægsaktiver i alt		9.438.341
Fremstillede varer og handelsvarer		1.254.350
Varebeholdninger i alt		1.254.350
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		106.272
Tilgodehavende skat		173.935
Andre tilgodehavender		6.817.173
Tilgodehavender i alt		7.097.380
Likvide beholdninger		61.863
Omsætningsaktiver i alt		8.413.593
Aktiver i alt		17.851.934

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.
Registreret kapital mv.		2.000.000
Reserve for opskrivninger		2.550.000
Overført resultat		-620.915
Egenkapital i alt		3.929.085
Gæld til realkreditinstitutter		4.275.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.908.503
Langfristede gældsforpligtelser i alt		10.183.503
Gæld til realkreditinstitutter		3.021.992
Leverandører af varer og tjenesteydelser		261.349
Skyldig selskabsskat		0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		365.881
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		90.124
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.739.346
Gældsforpligtelser i alt		13.922.849
Passiver i alt		17.851.934

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har frasolgt en ejendom i årtes løb. Den 31. december 2018 var låneoverdragelse til køber ikke færdigbehandlet i Realkreditinstituttet.
Selskabets hæftelse udgør herved t.kr. 3.022.

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	5