

## Madsen & Co af 2018 ApS

Naurbjergvej 7

4623 Lille Skensved

CVR-nr. 39947153

## Årsrapport for 2022/23

(Opstillet uden revision eller review)

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10. januar 2024

---

Peter Madsen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Madsen & Co af 2018 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 10. januar 2024

### **Direktion**

Peter Madsen  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Madsen & Co af 2018 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Madsen & Co af 2018 ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Vallensbæk Strand, den 10. januar 2024

**Sønderup I/S**  
statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 31824559



Søren Lund  
Registreret revisor  
mne11354

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Madsen & Co af 2018 ApS Naurbjergvej 7 4623 Lille Skensved
CVR-nr.	39947153
Stiftelsesdato	4. oktober 2018
Regnskabsår	1. juli 2022 - 30. juni 2023
<b>Direktion</b>	Peter Madsen
<b>Revisor</b>	Sønderup I/S statsautoriserede revisorer Strandesplanaden 110, 2. 2665 Vallensbæk Strand
CVR-nr.	31824559

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel med byggematerialer, renovering og opførelse af bygninger.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 udviser et resultat på kr. 351.086, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en balancesum på kr. 754.218, og en egenkapital på kr. 703.516.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

**Resultatopgørelse**

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>394.206</b>	<b>-42.323</b>
Personaleomkostninger	1	0	-9.351
<b>Driftsresultat</b>		<b>394.206</b>	<b>-51.674</b>
Andre finansielle indtægter		523	0
Andre finansielle omkostninger		-941	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>393.788</b>	<b>-51.674</b>
Skat af årets resultat		-42.702	0
<b>Årets resultat</b>		<b>351.086</b>	<b>-51.674</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	0
Overført resultat		251.086	-51.674
<b>Resultatdisponering</b>		<b>351.086</b>	<b>-51.674</b>

**Balance 30. juni 2023**

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		598.877	98.569
Igangværende arbejder		0	107.400
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	16.801	0
Andre tilgodehavender		49.467	9.941
Tilgodehavende selskabsskat		0	37.065
<b>Tilgodehavender</b>		<b>665.144</b>	<b>252.975</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>89.074</b>	<b>185.454</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>754.218</b>	<b>438.429</b>
<b>Aktiver</b>		<b>754.218</b>	<b>438.429</b>



## Balance 30. juni 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		553.516	302.429
Udbytte for regnskabsåret		100.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>703.516</b>	<b>352.429</b>
Selskabsskat		35.702	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>35.702</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	0
Mellemregning med indehaver		0	86.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>15.000</b>	<b>86.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>50.702</b>	<b>86.000</b>
<b>Passiver</b>		<b>754.218</b>	<b>438.429</b>
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

## Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	302.430	352.430
Foreslået udbytte	0	100.000	100.000
Årets resultat	0	251.086	251.086
<b>Egenkapital 30. juni 2023</b>	<b>50.000</b>	<b>653.516</b>	<b>703.516</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## Noter

	2022/23	2021/22
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Andre personaleomkostninger	0	9.351
	<u>0</u>	<u>9.351</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavende hos direktion	16.801	0

Selskabet har i strid med selskabslovgivningen ydet lån til selskabets ledelse i år. Tilgodehavendet hos selskabsdeltager er renteberegnet med nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10 % frem til indfrielsestidspunktet i 2024.

Lånet er forrentet med en rentesat på mellem 12,60 % til 13,10 % i regnskabsåret..

### 3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed pr. statusdagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Madsen & Co af 2018 ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremme valuta.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Omsætningsaktiver

#### Tilgodehavender

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

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsevnen, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger, der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

#### Andre tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

#### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

### Anvendt regnskabspraksis

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Peter Ihler Madsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Ihler Madsen

Direktør

ID: 7859ba19-88d9-43a8-a510-6022626a75a6

Tidspunkt for underskrift: 10-01-2024 kl.: 16:55:12

Underskrevet med MitID



## Peter Ihler Madsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Ihler Madsen

Dirigent

ID: 7859ba19-88d9-43a8-a510-6022626a75a6

Tidspunkt for underskrift: 10-01-2024 kl.: 16:55:12

Underskrevet med MitID



This document is signed with digital signatures in the document. The digital agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the digital agreement document, which assures that the signatures in the document only prove for the authenticity and validity of signatures can always get legal evidence.

To ensure it is secured for changes and all cryptographic standards to ensure a secure process in this PDF. The signatures therefore comply with all applicable recommendations and laws for digital signatures. It is assured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you wish for more information about digital documents signed with signatures please visit our website at [www.mysignatur.dk](http://www.mysignatur.dk)

This document has esignatur Agreement-ID: 518127HRgPM251476032