

Mad Synergi Logistik ApS

Orupgade 32B, Orup, 4640 Faxe

CVR-nr. 40 65 98 89

Årsrapport for 2023

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27/5 2024.

Dirigent
Jeppe Graa Rasmussen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive oplagrings- og pakhusfaciliteter, herunder opbevaring, pakning og distribution af råvarer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2023.

Selskabet har tabt kapitalen. Der henvises til note 5 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Mad Synergi Logistik ApS for 2023.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Faxe, den 27. maj 2024

Direktion

Jeppe Graa Rasmussen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejeren af Mad Synergi Logistik ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Mad Synergi Logistik ApS for regnskabsåret 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Blandt andet som følge af begivenheder indtrådt efter balancedatoen er det formentlig ikke muligt for selskabet at fortsætte driften, hvorfor ledelsen overvejer at indgive konkursbegæring.

Selskabet indgår i koncernforhold, hvor et af koncernens andre selskaber også er i overhængende risiko for at gå konkurs. Selskabet hæfter for bankgæld og har koncernmellemværender.

Det er usikkert, hvordan dette vil påvirke selskabets finansielle stilling.

Vi tager forbehold for, at årsregnskabet er aflagt efter princippet om fortsat drift. Det har ikke været muligt at opgøre den finansielle indvirkning på årsregnskabet.

Afkræftende konklusion

På grundlag af det udførte review er det vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 27. maj 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, modregnet direkte og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter lokale- og administrationsomkostninger samt autodrift.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Andre 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Rholte ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Bruttotab	-204.986	-28.528
1	Personaleomkostninger	-1.837.518	-396.178
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-123.242</u>	<u>-34.018</u>
	Resultat før finansiering	-2.165.746	-458.724
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.702	689
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-30.891	-11.661
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-68.408</u>	<u>-9.940</u>
	Resultat før skat	-2.260.343	-479.636
3	Skat af årets resultat	<u>496.406</u>	<u>105.447</u>
	Årets resultat	<u><u>-1.763.937</u></u>	<u><u>-374.189</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-1.763.937	-374.189
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-1.763.937</u></u>	<u><u>-374.189</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	272.122	300.000
	210.752	392.539
	<u>482.874</u>	<u>692.539</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	
2	<u>482.874</u>	<u>692.539</u>
	1.055	0
	3.287	197.881
	494.646	132.994
	6.606	28.077
	62.831	51.960
	<u>568.425</u>	<u>410.912</u>
	Tilgodehavender i alt	
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	
	<u>568.425</u>	<u>410.912</u>
	Omsætningsaktiver i alt	
	<u>1.051.299</u>	<u>1.103.451</u>
	Aktiver i alt	

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	40.000	40.000
	-2.401.539	-637.602
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-2.361.539</u>	<u>-597.602</u>
	Egenkapital i alt	
3	<u>26.736</u>	<u>28.496</u>
	<u>26.736</u>	<u>28.496</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	
	173.931	61.002
	997.355	447.052
	2.028.527	1.104.237
	<u>186.289</u>	<u>60.266</u>
	<u>3.386.102</u>	<u>1.672.557</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	
	<u>3.386.102</u>	<u>1.672.557</u>
	Gældsforpligtelser i alt	
	<u>1.051.299</u>	<u>1.103.451</u>
	Passiver i alt	
4	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
5	Going concern	

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1		
Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.744.933	375.543
Pensioner	41.538	14.400
Andre omkostninger til social sikring	43.125	6.235
Andre personaleomkostninger	7.922	0
	<u>1.837.518</u>	<u>396.178</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>1</u>
2		
Anlægsaktiver		
	<u>Materielle</u>	
	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	426.557	300.000
Tilgang	0	36.364
Afgang	-131.557	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>295.000</u>	<u>336.364</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023	34.018	0
Afskrivninger i året	59.000	64.242
Afskrivninger vedrørende årets afgang	-8.770	0
Afskrivninger pr. 31/12 2023	<u>84.248</u>	<u>64.242</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>210.752</u>	<u>272.122</u>
	2023	2022
	kr.	kr.
3		
Skat af årets resultat		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	-494.646	-132.994
Udskudt skat, regulering	-1.760	27.547
	<u>-496.406</u>	<u>-105.447</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>26.736</u>	<u>28.496</u>

Noter (fortsat)

4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Rohlte ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, og hæfter i den forbindelse for ca. kr. 77.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Selskabet har stillet kaution overfor Sparekassen Sjælland-Fyn A/S for øvrige koncernselskaber.

Der er som sikkerhed for bankgæld stillet pant på kr. 500.000 i selskabets fordringer.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

5 Going concern

Koncernen hæfter internt for kapitalen og ledelsen bedømmer at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jeppe Graa Rasmussen

Direktør

Serienummer: 504c7ce9-17f3-4f1c-aac7-236059f1b0b6

IP: 80.209.xxx.xxx

2024-05-28 05:11:46 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: 93f19615-8e8f-4260-9003-989d0f3dfe1c

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-05-28 05:23:20 UTC



Jeppe Graa Rasmussen

Dirigent

Serienummer: 504c7ce9-17f3-4f1c-aac7-236059f1b0b6

IP: 80.209.xxx.xxx

2024-05-28 06:13:19 UTC



Penneo dokumentnøgle: MDL2F-BUAFQ-U7M7K-TQ008-0MATO-X6BUS

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**