

*Madan ApS
Havstokken 12
4760 Vordingborg*

CVR-nr: 71 01 65 28

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

(33. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/2 2016

Piivi Liland Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Madan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 13. oktober 2016

Direktion



Ruth Mortensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Madan ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Madan ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Vordingborg, den 13. oktober 2016

Øernes Revision
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 37121924



Lotte Jensen
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Madan ApS
Havstokken 12
4760 Vordingborg

Telefon: 55 34 21 83

CVR-nr.: 71 01 65 28

Stiftet: 6. maj 1982

Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Ruth Mortensen

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Prins Jørgens Allé 6B
4760 Vordingborg

Revisor

Øernes Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år primært bestået i udlejning af fast ejendom.

Usædvanlige forhold

Der er os bekendt ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er os bekendt ingen usikkerhed forbundet ved indregning og måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er forløbet i overensstemmelse med det forventede.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling i næste regnskabsår

Der forventes en aktivitet i selskabet på niveau med indeværende år.

GENERELT

Årsregnskabet for Madan ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 tilbageførsler 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 poster direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris tillagt opskrivning til forventet salgspris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivning til forventet salgsværdi.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	213.244	211.704
Personaleomkostninger.....	-60.000	-60.000
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-80.848	-80.848
Andre driftsomkostninger.....	-44.576	-59.420
DRIFTSRESULTAT	27.820	11.436
Andre finansielle indtægter.....	2	0
Andre finansielle omkostninger.....	-536	-949
RESULTAT FØR SKAT	27.286	10.487
2 Skat af årets resultat.....	-5.324	-15.808
ÅRETS RESULTAT	21.962	-5.321
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	50.000	50.000
Overført resultat.....	-28.038	-55.321
DISPONERET I ALT	21.962	-5.321

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015
3 Grunde og bygninger	3.441.000	3.521.848
Materielle anlægsaktiver	3.441.000	3.521.848
ANLÆGSAKTIVER	3.441.000	3.521.848
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	49.633	35.000
Andre tilgodehavender	3.597	2.833
Periodeafgrænsningsposter	10.883	10.731
Tilgodehavender	64.113	48.564
Likvide beholdninger	144.695	135.754
OMSÆTNINGSAKTIVER	208.808	184.318
AKTIVER	3.649.808	3.706.166

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	202.500	202.500
Reserve for opskrivninger.....	3.398.393	3.398.393
Overført resultat.....	-258.667	-230.629
4 EGENKAPITAL.....	3.342.226	3.370.264
Hensættelse til udskudt skat.....	157.402	172.582
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	157.402	172.582
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	41.857	52.357
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	13.800	22.912
Selskabsskat.....	18.520	13.403
Anden gæld.....	21.234	19.015
Periodeafgrænsningsposter.....	4.074	0
Udbytte for regnskabsåret.....	50.000	50.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	695	5.633
Kortfristede gældsforpligtelser.....	150.180	163.320
GÆLDSFORPLIGTELSER	150.180	163.320
PASSIVER	3.649.808	3.706.166
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	80.848	80.848
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	80.848	80.848
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	20.504	16.403
Regulering af udskudt skat	-15.180	-595
Skat af årets resultat i alt	5.324	15.808
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		1.045.357
Kostpris 30. september 2016		1.045.357
Opskrivninger, primo.....		3.604.509
Opskrivninger 30. september 2016		3.604.509
Af-/nedskrivninger, primo		-1.128.018
Årets af-/nedskrivninger		-80.848
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		-1.208.866
Materielle anlægsaktiver i alt		3.441.000

Grunde og bygninger omfatter ejendommene matr. nr. 10 S m.fl. og 10 AH m.fl. - Offentlig vurdering pr. 1. oktober 2016 udgør i alt kr. 3.970.000.

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	202.500	0	202.500
Reserve for opskrivninger.....	3.398.393	0	3.398.393
Overført resultat.....	-230.629	-28.038	-258.667
	<u>3.370.264</u>	<u>-28.038</u>	<u>3.342.226</u>

Anpartskapitalen er opdelt i A-anparter nom. 10 stk. á 1.350 og B-anparter nom. 140 stk. á 1.350

	2016	2015
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	13.403	0
Skat af årets resultat.....	20.520	16.403
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-17.000	0
Betalt ordinær acontoskat	-2.000	-3.000
Overskydende skat.....	3.597	0
Selskabsskat i alt.....	<u>18.520</u>	<u>13.403</u>

- 6 Eventualposter mv.**
 Eventualaktiver: Ingen
 Eventualforpligtelser: Ingen

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger:

Der er tinglyst ejerpantebrev i ejendommene matr. nr. 10s og 10 ah kr. 225.000 til Nordea.

Garantiforpligtelser:

Ingen