

**Madsens Gård ApS**  
**Omannsvej 15, 7160 Tørring**

---

**Årsrapport for**  
**2011/12**

---

**CVR-nr. 33 26 38 64**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. februar 2013.

---

Dorte Madsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

**Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Madsens Gård ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 11. februar 2013

### **Direktion**

Dorte Elisabeth Madsen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Dorte Elisabeth Madsen

Jesper Schytz Madsen

Kasper Schytz Madsen

Mik Schytz Madsen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i Madsens Gård ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Madsens Gård ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion skal vi bemærke, at selskabets fortsatte drift er betinget af fortsat finansiell støtte fra moderselskabet, således at selskabet løbende kan imødegå sine forpligtelser. I note 1 har ledelsen forudsat, at moderselskabet også i 2012/13 stiller den nødvendige finansiering til rådighed og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 11. februar 2013

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Holm  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Madsens Gård ApS  
Ommannsvej 15  
7160 Tørring

CVR-nr.: 33 26 38 64

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
2. regnskabsår

**Bestyrelse**

Dorte Elisabeth Madsen  
Jesper Schytz Madsen  
Kasper Schytz Madsen  
Mik Schytz Madsen

**Direktion**

Dorte Elisabeth Madsen, Direktør

**Revision**

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Gunhilds Plads 2  
7100 Vejle

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabet beskæftiger sig med opførelse og salg af ejendomme.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -1.239 t.kr. mod -59 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabskapitalen er tabt. Selskabets ledelse forventer, at moderselskabet i 2012/13 vil stille den nødvendige finansiering til rådighed og aflægger derfor regnskabet med fortsat drift for øje.

### **Den forventede udvikling**

Selskabets ledelse forventer ikke at investere yderligere i det eksisterende byggeprojekt i 2012/13, og at selskabets drift for det kommedne regnskabsår vil udvise et tilfredsstillende resultat. Der arbejdes på at afhænde projektet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Madsens Gård ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat indeholder driftsomkostninger ved byggegrunde/boliger samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### **Balancen**

#### **Varebeholdninger**

Beholdninger, der består af grunde/boliger til videresalg, måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
2 Omkostninger ved byggegrunde/boliger	-19.948	-38.590
Andre eksterne omkostninger	-12.610	-20.740
<b>Bruttoresultat</b>	<b>-32.558</b>	<b>-59.330</b>
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver	-1.206.155	0
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.238.713</b>	<b>-59.330</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-1.238.713	-59.330
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.238.713</b>	<b>-59.330</b>

**Balance 30. september**

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2012	2011
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.200.000	2.406.155
Varebeholdninger i alt	1.200.000	2.406.155
Likvide beholdninger	34.544	41.574
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.234.544</b>	<b>2.447.729</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.234.544</b>	<b>2.447.729</b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Egenkapital</b>			
4	Anpartskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	-1.298.043	-59.330
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1.218.043</b>	<b>20.670</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	13.512
6	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.440.587	2.412.447
	Anden gæld	0	1.100
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.452.587	2.427.059
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.452.587</b>	<b>2.427.059</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.234.544</b>	<b>2.447.729</b>

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

## Noter

---

### 1. **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -1.239 t.kr. mod -59 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabskapitalen er tabt. Selskabets ledelse forventer, at moderselskabet i 2012/13 vil stille den nødvendige finansiering til rådighed og aflægger derfor regnskabet med fortsat drift for øje.

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>2. Omkostninger ved byggegrunde/boliger</b>		
Driftsomkostninger ved byggegrunde	14.094	31.754
Ejendomsskat, byggegrunde	5.854	6.836
	<u><b>19.948</b></u>	<u><b>38.590</b></u>
<b>3. Administrationsomkostninger</b>		
Porto og gebyrer	610	115
Revisorhonorar	12.000	12.000
Advokat	0	8.625
	<u><b>12.610</b></u>	<u><b>20.740</b></u>
	<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
<b>4. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>80.000</b></u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-59.330	0
Årets overførte overskud eller underskud	-1.238.713	-59.330
	<u><b>-1.298.043</b></u>	<u><b>-59.330</b></u>

## Noter

---

	<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
<b>6. Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
Gæld til Jesper Madsen Holding ApS	2.415.587	2.386.347
Gæld til Ølholm Bygade 3 ApS	<u>25.000</u>	<u>26.100</u>
	<b><u>2.440.587</u></b>	<b><u>2.412.447</u></b>
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		