

Madhelten ApS

CVR-nr.: 42082236

Linde Alle 14
4220 Korsør

Årsrapport
1. februar 2021 - 31. december 2021

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

19/07/2022

Cecilie Larsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Madhelten ApS
Linde Alle 14
4220 Korsør

CVR-nr: 42082236
Regnskabsår: 01/02/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. februar 2021 - 31. december 2021 for Madhelten ApS.

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.

Korsør , den 19/07/2022

Direktion

Cecilie Bonne Larsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er detailhandel og salg af konsumvarer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2021 udgør -41.721 kr. Årets resultat anses for meget utilfredsstillende og betyder selskabet har tabt hele sin egenkapital.

Årets resultat er påvirket af større opstarts- og engangsomkostninger som er udgiftsført.

Egenkapitalen forventes reetableret ved egen fremtidig indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32, valgt kun at vise selskabets bruttofortjeneste.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Indtægten resultatføres i takt med, at levering finder sted.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Afskrivning af selskabets materielle anlægsaktiver er baseret over et skøn over de enkelte aktivgruppers brugstider, og beregnes lineært. Brugstiderne udgør maksimalt:

Goodwill 5 år

Tekniske anlæg og maskiner 5 år

Nyanskaffelser under kr. 15.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder værdiansættes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

Ved køb af virksomheder opgøres på anskaffelsestidspunktet forskellen mellem anskaffelsessummen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed opgjort efter koncernens regnskabspraksis, efter at de enkelte aktiver og gældsposter er reguleret til handelsværdi. Resterende positive forskelsbeløb aktiveres som koncerngoodwill, der afskrives lineært over resultatopgørelsen over maksimalt 5 år.

I resultatopgørelsen medregnes andel af virksomhedernes resultat for året med fradrag af afskrivning på goodwill under posten 'Indtægter af kapitalandele'.

I balancen medregnes under posten 'kapitalandele i virksomheder' den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med tillæg af nedskreven værdi af goodwill.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i virksomheder henlægges i moderselskabet via overskudsdisponeringen til en 'Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode' under egenkapitalen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger opføres til beregnet kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den skat, som kan henføres til årets resultat uanset tidspunkt for skatternes betaling, samt eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter.

Hensættelse til udskudt skat svarer til den skat, som efter gældende skattesats (22%) vil udløses, såfremt selskabets aktiver realiseres til bogført værdi og skattemæssige henlæggelser tilbageføres.

Resultatopgørelse 1. feb. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		17.489
Personaleomkostninger		-10.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-944
Resultat af ordinær primær drift		6.545
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-46.836
Ordinært resultat før skat		-40.291
Skat af årets resultat	2	-1.430
Årets resultat		-41.721
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-41.721
I alt		-41.721

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.
Goodwill		14.750
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	14.750
Produktionsanlæg og maskiner		24.306
Materielle anlægsaktiver i alt	4	24.306
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	0
Anlægsaktiver i alt		39.056
Fremstillede varer og handelsvarer		3.000
Varebeholdninger i alt		3.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.134
Andre tilgodehavender		360
Tilgodehavender i alt		14.494
Likvide beholdninger		36.780
Omsætningsaktiver i alt		54.274
AKTIVER I ALT		93.330

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021
		kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		-41.721
Egenkapital i alt		-1.721
Hensættelse til udskudt skat		1.430
Hensatte forpligtelser i alt		1.430
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		84.021
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		93.621
Gældsforpligtelser i alt		93.621
PASSIVER I ALT		93.330

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021 kr.	-
Goodwill	-250	kr.
Produktionsanlæg og maskiner	-694	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	
	<u>-944</u>	

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	-
Aktuel skat	0	kr.
Ændring af udskudt skat	-1.430	
Regulering vedrørende tidligere år	0	
	<u>-1.430</u>	

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>0</u>
Tilgang	15.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>15.000</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-250
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-250</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>14.750</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	0
Tilgang	0	25.000	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	25.000	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	0
Årets afskrivning	0	-694	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-694	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	24.306	0

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	46.836	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	46.836	0
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	-46.836	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	-46.836	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Udviklingselskabet Linde Alle 12-14/Fjord- vænget 16 ApS, Korsør	100%	-	-

Selskabet er begæret konkurs den 9/12 2021 og er derfor nedskrevet til kr. 0

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Cecilie B Larsen, Teglstøften 33, 4220 Korsør

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Ingen

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	0