

Mads Sülau Jørgensen Holding ApS

c/o Mads Sülau Jørgensen
Vejlegårdsvej 29
2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr. 32347177

Årsrapport for 2014/15

(Opstillet uden revision eller review)

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. november 2015

Mads Sülau Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Mads Sülau Jørgensen Holding 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. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. november 2015

Direktion

Mads Sülau Jørgensen
Adm. direktør

Mads Sülau Jørgensen Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Mads Sülau Jørgensen Holding ApS c/o Mads Sülau Jørgensen Vejlegårdsvej 29 2665 Vallensbæk Strand
CVR-nr.	32347177
Stiftelsesdato	15. januar 2013
Regnskabsår	1. oktober 2014 - 30. september 2015
Direktion	Mads Sülau Jørgensen, Adm. direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mads Sülau Jørgensen Holding ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 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 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-78.377	0
Driftsresultat		-78.377	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-50.000	34.924
Finansielle indtægter		529.511	0
Resultat før skat		401.134	34.924
Skat af årets resultat	1	17.243	0
Årets resultat		418.377	34.924
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		98.400	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	40.489
Overført resultat		319.977	-5.565
		418.377	34.924

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	3, 4	0	120.489
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		100.000	0
Finansielle anlægsaktiver		100.000	120.489
Anlægsaktiver		100.000	120.489
Udskudte skatteaktiver		17.243	0
Tilgodehavender		17.243	0
Likvide beholdninger		323.313	0
Omsætningsaktiver		340.556	0
Aktiver		440.556	120.489

Mads Sülau Jørgensen Holding ApS**Balance 30. september 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	40.489
Overført resultat		358.466	-2.000
Udbytte for regnskabsåret		98.400	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		-99.810	0
Egenkapital	5	437.056	118.489
Anden gæld		3.500	2.000
Kortfristede gældsforpligtelser		3.500	2.000
Gældsforpligtelser		3.500	2.000
Passiver		440.556	120.489
Selskabets væsentligste aktiviteter	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2014/15	2013/14		
1. Skat af årets resultat				
Regulering i udskudt skat	-17.243	0		
	-17.243	0		
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Tilgang i årets løb	50.000	0		
Kostpris ultimo	50.000	0		
Årets nedskrivninger	-50.000	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	-50.000	0		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0		
3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Hej Det er Mads ApS	København	100,00	-17.485	-67.485
			-17.485	-67.485
4. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris primo			80.000	80.000
Afgang i årets løb			-80.000	0
Kostpris ultimo			0	80.000
Opskrivninger primo			40.489	40.489
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver			-40.489	0
Opskrivninger ultimo			0	40.489
Regnskabsmæssig værdi ultimo			0	120.489

Noter

2014/15

2013/14

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	80.000	-2.000		118.489
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		-99.810		-99.810
Forslag til årets resultatdisponering		319.977	98.400	418.377
	80.000	218.167	98.400	437.056

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed, at eje anpartar i drifts-selskaber inden for IT-sektoren, samt hermed beslægtet virksomhed.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.