

PETER MADSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Vinkelåsen 24
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

18/10/2018

Peter Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PETER MADSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Vinkelåsen 24 3250 Gilleleje Telefonnummer: 45937600 Fax: 45937609 CVR-nr: 25362403 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
Bankforbindelse	Nykredit Bank Søndre Jernbanevej 4 3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 inkl. ledelsesberetningen for Peter Madsen, Registreret Revisionsanpartsselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 18/10/2018

Direktion

Peter Madsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at udøve revisions- og bogføringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Selskabet er pr. 1. januar 2018 flyttet fra Slotsgade 61, 2. tv., 3400 Hillerød til Vinkelåsen 24, 3250 Gilleleje.

Udvikling i regnskabsåret 2017/2018

Resultatet af selskabets aktiviteter har indfriet de forventninger, der var stillet til året, og årets resultat må betragtes som værende tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtrådt hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2018.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018/2019

Der forventes et tilfredsstillende resultat for næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

REGNSKABSRUNDLAG

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke sket ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen og vareforbruget samt andre eksterne omkostninger er ikke oplyst. Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Indregningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker regnskabsperioden.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursfortjenester og -tab på værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22,0 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Selskabet anvender acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er opført under finansielle indtægter og finansielle omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over den forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivnings-principper:

Driftsmateriel og inventar	3 år
Automobil	5 år

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi med fradrag af eventuel hensættelse til imødegåelse af tab, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien, baseret på vurdering af arbejdernes

færdiggørelsesgrad, som opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Værdipapirer

Værdipapirer, omfattende børsnoterede aktier, indregnes under omsætningsaktiver og måles til dagsværdi på balancedagen.

Hensættelser til udskudt skat

Der hensættes udskudt skat med 22,0 % af forskellen mellem regnskabsmæssigt og skattemæssigt foretagne afskrivninger på anlægsaktiver samt urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er optaget til nominel værdi.

Forslag til udbytte

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		424.274	328.549
Personaleomkostninger	1	-333.000	-199.778
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		91.274	128.771
Andre finansielle indtægter		4.382	3.538
Øvrige finansielle omkostninger		-9.919	-48.741
Ordinært resultat før skat		85.737	83.568
Skat af årets resultat	2	-18.902	-18.460
Årets resultat		66.835	65.108
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	103.400
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	0
Overført resultat		-38.965	-38.292
I alt		66.835	65.108

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Deposita		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		84.500	34.500
Igangværende arbejder for fremmed regning		17.950	26.120
Periodeafgrænsningsposter		20.899	14.180
Tilgodehavender i alt		123.349	74.800
Andre værdipapirer og kapitalandele		124.267	126.989
Værdipapirer og kapitalandele i alt		124.267	126.989
Likvide beholdninger		615.552	905.671
Omsætningsaktiver i alt		863.168	1.107.460
Aktiver i alt		863.168	1.107.460

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		503.004	541.969
Forslag til udbytte		0	103.400
Egenkapital i alt		628.004	770.369
Hensættelse til udskudt skat		1.975	2.873
Hensatte forpligtelser i alt		1.975	2.873
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.061	2.818
Skyldig selskabsskat		19.179	17.437
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		210.949	313.963
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		233.189	334.218
Gældsforpligtelser i alt		233.189	334.218
Passiver i alt		863.168	1.107.460

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Lønninger inkl. ledelsesvederlag	323.364	190.864
Pensionsordninger	0	0
Andre udgifter til social sikring	9.636	8.914
I alt	333.000	199.778

2. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Selskabsskat af årets resultat	19.800	18.216
Selskabsskat, regulering tidligere år	0	0
Regulering udskudt skat	-898	244
I alt	18.902	18.460

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar
	kr.
Anskaffelser pr. 1. juli 2017	155.973
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2018	155.973
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli 2017	155.973
Årets afskrivninger	0
Afskrivninger på udgåede anskaffelser	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni 2018	155.973
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2018	0

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Bestemmende indflydelse:

Grundlag:

Registreret revisor Peter Madsen
Hovedanpartshaver og
Vinkelåsen 24, 3250 Gilleleje

direktør

Transaktioner:

Selskabet har i årets løb haft anfordringslån ydet af direktør. Beløbet, der pr. 30. juni 2018 andrager kr. 67.476 er forrentet med 6% p.a.

Der har i indeværende regnskabsår ikke været andre transaktioner med nærtstående parter.