

PETER MADSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Slotsgade 61, 2 tv
3400 Hillerød

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

04/11/2016

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 Slotsgade 61, 2 tv 3400 Hillerød Telefonnummer: 45937600 CVR-nr: 25362403 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nykredit Bank Søndre Jernbanevej 4 3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Hillerød, den 04/11/2016

Direktion

Peter Madsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i regnskabsåret 2015/2016

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 2016.

Selskabet er pr. 1. juli 2016 flyttet til Slotsgade 61, 2. tv., 3400 Hillerød.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Der forventes et tilfredsstillende resultat for næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har tidligere i henhold til undtagelsesbestemmelsen i Årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som en gældsforpligtelse i balancen. Nu indregnes forslag til udbytte under egenkapitalen. Der er ellers 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 afskrivningsprincipper:

Driftsmateriel og inventar	3 år
Automobil	5 år

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		417.396	418.014
Personaleomkostninger	1	-178.493	-233.781
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		238.903	184.233
Andre finansielle indtægter		9.125	40.714
Øvrige finansielle omkostninger		-1.036	-4.693
Ordinært resultat før skat		246.992	220.254
Skat af årets resultat	2	-54.562	-50.328
Årets resultat		192.430	169.926
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		91.230	70.126
I alt		192.430	169.926

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 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		15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		15.000	15.000
Anlægsaktiver i alt		15.000	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		140.125	114.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		23.900	30.430
Periodeafgrænsningsposter		38.520	14.876
Tilgodehavender i alt		202.545	159.306
Andre værdipapirer og kapitalandele		169.825	123.983
Værdipapirer og kapitalandele i alt		169.825	123.983
Likvide beholdninger		565.885	541.041
Omsætningsaktiver i alt		938.255	824.330
Aktiver i alt		953.255	839.330

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		580.261	489.031
Egenkapital i alt	4	705.261	614.031
Hensættelse til udskudt skat	5	2.629	823
Hensatte forpligtelser i alt		2.629	823
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.899	2.968
Skyldig selskabsskat		52.125	38.131
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		190.341	183.377
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		245.365	224.476
Gældsforpligtelser i alt		245.365	224.476
Passiver i alt		953.255	839.330

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Lønninger inkl. ledelsesvederlag	169.642	224.670
Pensionsordninger	0	0
Andre udgifter til social sikring	8.851	9.111
I alt	<u>178.493</u>	<u>233.781</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Selskabsskat af årets resultat	52.756	49.505
Selskabsskat, regulering tidligere år	0	0
Regulering udskudt skat	1.806	823
I alt	<u>54.562</u>	<u>50.328</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.
Anskaffelser pr. 1. juli 2015	<u>155.973</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016	<u>155.973</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli 2015	155.973
Årets afskrivninger	0
Afskrivninger på udgåede anskaffelser	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni 2016	<u>155.973</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016	<u>0</u>

4. Egenkapital i alt

	Egenkapital 01.07.2015	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital 30.06.2016
	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Ekstraordinært udbytte i årets løb	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	489.031	192.430	0	681.461
Egenkapital ultimo	614.031	192.430	-101.200	705.261

5. Hensættelse til udskudt skat

	30/6 2016	30/6 2015
	kr.	kr.
Hensættelse primo	823	0
Regulering af udskudt skat	1.806	823
I alt	2.629	0

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Oplysning om ejerskab

Bestemmende indflydelse:

Grundlag

Registreret revisor Peter Madsen
Hovedanpartshaver og
Slotsgade 61,2-31, 3400 Hillerød

direktør

Transaktioner:

Selskabet har i årets løb haft anfordringslån ydet af direktør. Beløbet, der pr. 30. juni 2016 andrager kr. 50.203 er forrentet med 6% p.a.

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