

PETER MADSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Slotsgade 61, 2 tv
3400 Hillerød

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

17/10/2017

Peter Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PETER MADSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Slotsgade 61, 2 tv 3400 Hillerød Telefonnummer: 45937600 Fax: 45937609 CVR-nr: 25362403 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Nykredit Bank Søndre Jernbanevej 4 3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 17/10/2017

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 2016/2017

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

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

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 2017.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018

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.

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. 13.200 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		328.549	417.396
Personaleomkostninger	1	-199.778	-178.493
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		128.771	238.903
Andre finansielle indtægter		3.538	9.125
Øvrige finansielle omkostninger		-48.741	-1.036
Ordinært resultat før skat		83.568	246.992
Skat af årets resultat	2	-18.460	-54.562
Årets resultat		65.108	192.430
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	101.200
Overført resultat		-38.292	91.230
I alt		65.108	192.430

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 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	15.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	15.000
Anlægsaktiver i alt		0	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.500	140.125
Igangværende arbejder for fremmed regning		26.120	23.900
Periodeafgrænsningsposter		14.180	38.520
Tilgodehavender i alt		74.800	202.545
Andre værdipapirer og kapitalandele		126.989	169.825
Værdipapirer og kapitalandele i alt		126.989	169.825
Likvide beholdninger		905.671	565.885
Omsætningsaktiver i alt		1.107.460	938.255
Aktiver i alt		1.107.460	953.255

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		541.969	580.261
Forslag til udbytte		103.400	0
Egenkapital i alt		770.369	705.261
Hensættelse til udskudt skat		2.873	2.629
Hensatte forpligtelser i alt		2.873	2.629
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.818	2.899
Skyldig selskabsskat		17.437	52.125
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		313.963	190.341
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		334.218	245.365
Gældsforpligtelser i alt		334.218	245.365
Passiver i alt		1.107.460	953.255

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	580.261		705.261
Betalt udbytte		-103.400	103.400	0
Årets resultat		65.108		65.108
Egenkapital, ultimo	125.000	541.969	103.400	770.369

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Lønninger inkl. ledelsesvederlag	190.864	169.642
Pensionsordninger	0	0
Andre udgifter til social sikring	8.914	8.851
I alt	<u>199.778</u>	<u>178.493</u>

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Selskabsskat af årets resultat	18.216	52.756
Selskabsskat, regulering tidligere år	0	0
Regulering udskudt skat	244	1.806
I alt	<u>18.460</u>	<u>54.562</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.
Anskaffelser pr. 1. juli 2016	<u>155.973</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2017	<u>155.973</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli 2016	155.973
Årets afskrivninger	0
Afskrivninger på udgåede anskaffelser	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni 2017	<u>155.973</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	<u>0</u>

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
Slotsgade 61, 2. tv., 3400 Hillerød

direktør

Transaktioner:

Selskabet har i årets løb haft anfordringslån ydet af direktør. Beløbet, der pr. 30. juni 2017 andrager kr. 173.448 er forrentet med 6% p.a.

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