

The Magica Techlab ApS

Bjergegade 19
3000 Helsingør

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/06/2018

Michell Leon Stjernberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

The Magica Techlab ApS
Bjergegade 19
3000 Helsingør

CVR-nr: 26691230
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

Dupont Revision & Rådgivning Aarhus Registreret Revisionsanpartsselskab
Humlevej 17
8240 Risskov
DK Danmark
CVR-nr: 26887801
P-enhed: 1009550123

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 og årsberetningen.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 16/06/2018

Direktion

Michell Léon Stjernberg

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revision for den kommende regnskabsperiode og oplyser at selskabet opfylder forpligtelserne herfor.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i The Magica Techlab ApS

Vi har udført gennemgang af årsrapporten for The Magica Techlab ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsrapporten ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovgivningen. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke foretaget revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsrapporten.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsrapporten, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, 17/06/2018

Keld Dupont , mne1041
registreret revisor FSR

Dupont Revision & Rådgivning Aarhus Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR: 26887801

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets aktivitet er kursus og foredragsvirksomhed m.m.

Økonomisk udvikling:

Årets resultat har udviklet sig som ventet. Selskabet har tabt selskabskapitalen men forventer indenfor en 3 årig periode at have retableret selskabskapitalen med indtjente midler.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

Der forventes en positiv udvikling.

Ejerforhold:

Michell Leon Stjernberg, Helsingør, ejer samtlige kapitalandele.

Resultatanvendelse:

Årets resultat kr. 2.057 foreslås anvendt således:

Udbytte kr. 0. Overført til næste år kr. 2.057.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Resultatopgørelseopgørelsen og balancen er opstillet efter god regnskabsskik og i overensstemmelse med bestemmelserne for klasse B - virksomheder i årsregnskabsloven.

Regnskabspraksis er uændret som sidste år.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost. 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominel beløb. 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:

Resultatopgørelsen er opstillet efter dækningsbidragsmetoden.

Nettoomsætning:

Indtægterne består af kursus og konsulent honorarer.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidigt hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Balancen:

Tilgodehavender:

Vi optager tilgodehavender til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Værdipapirer:

Vi ansætter værdipapirer til den laveste værdi af kursværdi på balancedagen og anskaffelsesprisen.

Hensættelser:

Udskudt skat hensættes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gæld:

Gæld til pengeinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		44.908	40.771
Distributionsomkostninger		-111	-2.506
Administrationsomkostninger		-37.047	-42.857
Resultat af ordinær primær drift		7.750	-4.592
Øvrige finansielle omkostninger		-5.090	-2.989
Ordinært resultat før skat		2.660	-7.581
Skat af årets resultat		-603	1.151
Årets resultat		2.057	-6.430
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.057	-6.430
I alt		2.057	-6.430

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Udskudte skatteaktiver		23.805	24.408
Tilgodehavender i alt		23.805	24.408
Likvide beholdninger		150	150
Omsætningsaktiver i alt		23.955	24.558
Aktiver i alt		23.955	24.558

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-226.180	-228.237
Egenkapital i alt		-101.180	-103.237
Gæld til banker		0	8.840
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.782	35.619
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.831	38.902
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		106.522	44.434
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		125.135	127.795
Gældsforpligtelser i alt		125.135	127.795
Passiver i alt		23.955	24.558

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Note	2017	2016
1. Administrationsomkostninger		
Regnskabsposten indeholder afskrivninger på driftsmateriel og inventar som anvendes i administrationen. Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 medarbejdere, og vederlag til ledelsen udgør kr. 0.		
2. Renteudgifter og lignende omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	754	736
Renter, mellemregning	3.535	2.253
Renter, told og skat m.v.	801	0
	5.090	2.989
3. Skat af årets resultat		
Årets resultat udløser en skat på 603 kr. som modreges i selskabet skatteaktiv på 24.408 kr., som herefter udgør 23.805 kr.		
4. Andre tilgodehavender		
Skatteaktiv - udskudt skat	23.805	24.408
	23.805	24.408
5. Overført resultat		
Overført res. fra sidste år	-228.237	-221.807
	-228.237	-221.807
6. Pengeinstitutter		
Jyske Bank A/S 5050 145582-3 Folio	0	8.840
	0	8.840
7. Anden gæld		
Skyldig moms, primo	0	38.422
Udgående moms	10.799	5.000
Indgående moms	-7.968	-4.520
	2.831	38.902
8. Eventualforpligtelser		

Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover hvad der er indregnet i årsrapporten.

Nærtstående parter

The Magica Techlab ApS's nærtstående parter er følgende:

Bestemmende indflydelse

Michell Leon Stjernberg, Helsingør.

Transaktioner med nærtstående parter

Der har i 2017 været samhandel med nærtstående parter. Der har i årets løb været samhandel med nærtstående parter. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

Selskabskapitalen

Selskabskapitalen på 125.000 har ikke været ændret de sidste 5 år.

Sambeskatning

Selskabet er ikke sambeskattet.