

Til Erhvervsstyrelsen:
Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 16-jun 2017
Dirigent: Per Lilholt 

Mette Smidt ApS

Årsrapport 2016

CVR-nr. 32 44 40 24
Årsrapporten indeholder 10 sider

Indhold

Påtegninger	1
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Mette Smidt ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 16. juni 2017

Direktion:



Per Lilholt

Påtegninger

Revisors erklæring om opstilling af regnskabet

Til anpartshaveren i Mette Smidt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mette Smidt ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.


Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskaber, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere fuldstændigheden og nøjagtigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers, den 16. juni 2017

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab



Anders Hubertz Mortensen

Statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Mette Smidt ApS
Mejlgade 19, 1. sal
8000 Århus C

Telefon: +45 29 80 30 37
Mobiltelefon: +45 29 80 30 37
E-mail:: psykolog@mettesmidt.dk

CVR-nr. 32 44 40 24
Stiftet: 17. august 2009
Hjemsted: Århus Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2016

Direktion

Per Lilholt, direktør

Revision

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 16. juni 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabet udbyder psykologydelser, herunder terapi, coaching mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nettoomsætning	1	559.326	352.613
Andre eksterne omkostninger		<u>-146.413</u>	<u>-113.474</u>
Bruttoresultat		412.913	239.139
Personaleomkostninger	2	<u>-435.792</u>	<u>-280.193</u>
Ordinært resultat før skat		-22.879	-41.054
Skat af ordinært resultat	3	<u>4.697</u>	<u>8.240</u>
Årets resultat		<u><u>-18.182</u></u>	<u><u>-32.814</u></u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-18.182</u>	<u>-32.814</u>
		<u><u>-18.182</u></u>	<u><u>-32.814</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2016	2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		6.450	6.450
Anlægsaktiver i alt		<u>6.450</u>	<u>6.450</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		22.678	17.981
Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser		6.861	16.294
Tilgodehavende hos moderselskab		63.017	63.017
Tilgodehavender i alt		<u>92.556</u>	<u>97.292</u>
Likvide beholdninger		<u>52.355</u>	<u>37.678</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>144.911</u>	<u>134.970</u>
AKTIVER I ALT		<u>151.361</u>	<u>141.420</u>
PASSIVER			
Egenkapital	4		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-87.341	-69.159
Egenkapital i alt		<u>37.659</u>	<u>55.841</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditorer		10.000	10.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		103.702	75.579
Gældsforpligtelser i alt		<u>113.702</u>	<u>85.579</u>
PASSIVER I ALT		<u>151.361</u>	<u>141.420</u>
Nærtstående parter	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Nettoomsætning		
Sundheds- og konsulentydelse	559.326	352.613
	<u>559.326</u>	<u>352.613</u>
2 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	416.500	271.500
Pensioner	0	2.508
Andre personalerelaterede omkostninger	19.292	6.185
	<u>435.792</u>	<u>280.193</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af ordinært resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-4.697	-8.240
	<u>-4.697</u>	<u>-8.240</u>
4 Egenkapital	<u>Anparts-</u>	<u>Overført</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>
		<u>I alt</u>
Saldo 1. januar 2016	125.000	-69.159
Overført, jf. resultatdisponering	0	-18.182
Saldo 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>-87.341</u>
		<u>37.659</u>

5 Nærtstående parter

Mette Smidt ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Lilholt ApS, Helga Pedersens Gade 13, 7. 1, 8000 Aarhus C, der er hovedanpartshaver.

Selskabets transaktioner med nærtstående parter

Selskabet har fungeret som underleverandør til moderselskabet. Afregning er foretaget til markedspris.

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret hos selskabet som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Lilholt ApS
Helga Pedersens Gade 13, 7. 1
8000 Aarhus C

6 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mette Smidt ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen anses for leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af ordinært resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af gældsforpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.