

SOLOVEJ MANAGEMENT CONSULTING ApS

Østerkildevej 10
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

20/05/2017

Michel Solovj
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SOLOVEJ MANAGEMENT CONSULTING ApS
Østerkildevej 10
2820 Gentofte

Telefonnummer: 39760131
e-mailadresse: info@solovej.dk

CVR-nr: 35849890
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nykredit
Kalvebod Brygge 47
1560 København v
DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Solovej Management Consulting A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016

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

Det er Direktionens 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 regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016

Gentofte, den 20/05/2017

Direktion

Michel Solovej
Direktør

Gentofte, den 20/05/2017

Direktion

Michel Solovej
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomheden fortsatte sine aktiviteter fra forrige regnskabsår ved at yde strategisk ledelsesrådgivning og gennemføre implementeringprojekter for virksomheder i den finansielle sektor.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Gennem konsulentvirksomheden 7N har virksomheden i hele regnskabsåret leveret en række strategiske ydelejer. Virksomheden plejer fortsat kontakter med flere yderligere kunder, herunder potentielle kunder i Norge.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Generelt

Årsrapporten for Solovej Management Consulting Aps for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B (mikro)-virksomheder.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af konsulentytelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, indregnes i resultatopgørelse med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Firmabilen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen. Der afskrives med 50% af restværdien årligt.

Finansielle aktiver

Virksomheden har alene finansielle aktiver i form af kontakt indestående som optages til værdien på bankkonto.

Kapitalandele i virksomheder med en ejerandel under 20 %

Kapitalandele i virksomheder med ejerandel under 20% opgøres til kostpris.

Udbytte

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Gældsforpligtelser

Virksomheden har ingen gæld, bortset fra moms, ATP, AM-bidrag og beregnet skat, som har betalingstermin i 2017.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1	2.613.000	2.605.500
Eksterne omkostninger	2	-101.017	-71.060
Bruttoresultat		2.511.983	2.534.440
Personaleomkostninger	3	-2.425.552	-2.302.160
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-47.500	0
Resultat af ordinær primær drift		38.931	232.280
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	0
Andre finansielle indtægter		0	379
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	0
Øvrige finansielle omkostninger	5	-1.560	
Ordinært resultat før skat		37.371	232.659
Skat af årets resultat	6	-10.616	-55.319
Årets resultat		26.755	177.340
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		26.755	177.340
I alt		26.755	177.340

Information om ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb

	Dato	kr.
Ekstraordinært udbytte	20/05/2017	100.000

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Grunde og bygninger		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		142.500	0
Materielle anlægsaktiver i alt	7	142.500	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			0
Kapitalandele i associerede virksomheder			0
Andre værdipapirer og kapitalandele		100.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		100.000	0
Anlægsaktiver i alt		242.500	0
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		0	0
Varebeholdninger i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		305.625	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder			0
Tilgodehavende skat		0	0
Andre tilgodehavender	8	2.175	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	9	0	266.443
Underdækning		0	
Tilgodehavender i alt		307.800	266.443
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	0
Likvide beholdninger	10	101.357	476.569
Omsætningsaktiver i alt		409.157	743.012
Aktiver i alt		651.657	743.012

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	11	60.000	60.000
Andre reserver		88.125	10.996
Overført resultat		26.755	177.340
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		174.880	248.336
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Gæld til banker		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser			1.969
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	
Skyldig selskabsskat		9.307	55.319
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		467.470	437.388
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12	476.777	494.676
Gældsforpligtelser i alt		476.777	494.676
Passiver i alt		651.657	743.012

Noter

1. Nettoomsætning

Faktureret 7N i perioden 1/1 2016 til 31/12 - 2016: 2.613.000 kr.

2. Eksterne omkostninger

3. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.721.508	1.100.500
Pensionsbidrag	699.500	1.199.500
Andre omkostninger til social sikring	4.544	2.160
	<u>2.425.552</u>	<u>2.302.160</u>

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.500	0
	<u>47.500</u>	<u>0</u>

5. Øvrige finansielle omkostninger

6. Skat af årets resultat

	2016
	kr.
Aktuel skat	9.307
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	1.309
	<u>10.616</u>

7. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	0	0	0
Tilgang	0	0	190.000
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	190.000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	0
Årets afskrivning	0	0	-47.500
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-47.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	142.500

8. Andre tilgodehavender

Udlæg for virksomheden Business Trust ApS i hvilken Solovej Management Consulting ejer 16%: 2.175 kr

9. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Regnskabet for 2015 udviste et mellemværende med kapitalejer på 266.443 kr., som følge af en fejlekspedition i forbindelse med en almindelig lønudbetaling til direktøren 30/12 - 2015, hvor bruttoløn blev udbetalt samtidig med, at selskabet indberettede og indholdt A-skat mv. Virksomheden har været i løbende dialog med Erhvervsstyrelsen, idet virksomheden ikke anerkender, at dette konstituerer et ulovligt kapitalejerlån. Erhvervsstyrelsen har stillet sagen i bero.

Regnskabet for 2016 udviser intet mellemværende med kapitalejer, idet fejlen blev rettet ved afstemning af regnskabet i 1. kvartal 2016 og direktøren tilbagebetalte A-skat mv. til selskabet, som selskabet havde indholdt. Der er i lighed med normal praksis ikke påregnet renter ved forkert udbetalt løn.

10. Likvide beholdninger

Indstående på bankkonto i Nykredit: 101.357 kr.

11. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 60.000 aktier a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Opgørelsen i regnskabet for 2015 var fejlbehæftet, idet andre reserver var opgjort som registreret kapital

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 08.05.14	60.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	60.000

12. Kortfristede gældsforpligtelser i alt