

MTAK Execcite ApS

Skovlyvænget 40
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 37 00 18 56

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 13/8 2015 - 31/12 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
27. maj 2017

Mikkel Tønder Schødt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 13/8 2015 - 31/12 2016	8.
Balance pr. 31/12 2016	9.
Noter	11.

Selskabsoplysninger

Selskab

MTAK Execcite ApS
Skovlyvænget 40
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 37 00 18 56

Hjemstedskommune: Hørsholm

E-mail: mschodt@gmail.com

Regnskabsperiode: 13/8 2015 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 13/8 2015

Bankforbindelse:

Nordea Bank Danmark A/S
Hørsholm
Hovedgaden 20
2970 Hørsholm

Direktion

Mikkel Tønder Schødt

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

MTAK Execcite ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13/8 2015 - 31/12 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 26. maj 2017

Direktion

.....
Mikkel Tønder Schødt

enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 13/8 2015 - 31/12 2016

Note		<u>2015/2016</u> (17 mdr.)
	BRUTTOFORTJENESTE	3.694.872
1	Personaleomkostninger	<u>-277.365</u>
	DRIFTSRESULTAT	3.417.507
	Finansielle omkostninger	<u>-954</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	3.416.553
2	Skat af årets resultat	<u>-751.938</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>2.664.615</u>
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Ekstraordinært udbytte	2.300.000
	Overført resultat	<u>364.615</u>
	I ALT	<u>2.664.615</u>

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> (17 mdr.)
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	95.625
Periodeafgrænsningsposter	<u>420</u>
Tilgodehavender i alt	<u>96.045</u>
Likvide beholdninger	<u>1.333.872</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.429.917</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.429.917</u>

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
	(17 mdr.)
3 Virksomhedskapital	50.000
4 Overført resultat	<u>364.615</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>414.615</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.363
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	60
Anden gæld	<u>1.005.879</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.015.302</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.015.302</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.429.917</u>
5 Eventualforpligtelser	
6 Hovedaktivitet	

NOTER

2015/2016

(17 mdr.)

Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>
Gager og lønninger	274.433
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	2.932
	<u>277.365</u>

Note 2 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	751.938
Regulering af skatter for tidligere år	0
	<u>751.938</u>

Note 3 - Selskabskapital

Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>50.000</u>
--	---------------

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

Note 4 - Overført resultat

Overført resultat primo	0
Årets resultat	2.664.615
Udloddet ekstraordinært udbytte i året	-2.300.000
	<u>364.615</u>

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet MTAK Invest ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royalty-skat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for MTAK Invest ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Note 6 - Hovedaktivitet

Hovedaktivitet

er at levere virksomhedsrådgivning, markedsrapporter, markedssupport, litteratursøgning for kunder samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

