

*Mikkel Madvig ApS
Kvæsthusgade 1
1251 København K*

CVR-nummer: 37669199

*ÅRSRAPPORT
1. maj - 31. december 2016
opstillet uden revision eller review*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent:

Mikkel Madvig

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. maj - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj - 31. december 2016 for Mikkel Madvig ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores 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 perioden 1. maj - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 23. maj 2017

Direktion:

Mikkel Madvig

Bestyrelse

Mikkel Madvig
Formand

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Mikkel Madvig ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mikkel Madvig ApS for perioden 1. maj - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De 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.

Tune, den 23. maj 2017

ALPHA LINDHOLM REVISION

CVR-nr.: 38248677

Lene Boldt Lindholm
Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Mikkel Madvig ApS
Kvæsthusgade 1
1251 København K

CVR-nr.: 37 66 91 99
Stiftet: 1. maj 2016
Regnskabsår: 1. maj - 31. december
1. regnskabsår

Bestyrelse

Mikkel Madvig, formand

Direktion

Mikkel Madvig

Revisor

ALPHA LINDHOLM REVISION
Tune Center 16
4030 Tune

CVR-nr.: 38 24 86 77

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af virksomhedsrådgivning og anden rådgivning omkring ledelse.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet den 1. maj 2016 og er kommet godt fra start med et driftsresultat på tkr. 599, hvilket betragtes som meget tilfredsstillende.

Selskabets aktivmasse udgør tkr. 1.338 og egenkapitalen på tkr. 822.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets ledelse forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

GENERELT

Årsregnskabet for Mikkel Madvig ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af konsulentytelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

BALANCEN

Småanskaffelser under den til en hver tid gældende skattemæssige grænse for disse, udgiftsføres straks i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gælds metode af 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 forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ - 31. DECEMBER 2016

	2016
Nettoomsætning	1.235.007
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-9.000
Andre eksterne omkostninger.....	-111.092
BRUTTORESULTAT	1.114.915
Personaleomkostninger	-336.589
DRIFTSRESULTAT	778.326
Andre finansielle omkostninger	-6.292
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	772.034
1 Skat af årets resultat	-173.492
ÅRETS RESULTAT	598.542
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400
Overført resultat	495.142
DISPONERET I ALT	598.542

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	472.082
Periodeafgrænsningsposter.....	4.323
Tilgodehavender	476.405
Likvide beholdninger	861.867
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.338.272
AKTIVER	1.338.272

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat	495.142
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400
2 EGENKAPITAL	648.542
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000
3 Selskabsskat	179.381
Anden gæld	484.019
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	16.330
Kortfristede gældsforpligtelser	689.730
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	689.730
PASSIVER.....	1.338.272

NOTER

		2016	
1 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat.....			173.492
			<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....			173.492
			<hr/> <hr/>
	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat	0	668.634	668.634
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103.400	103.400
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	50.000	772.034	822.034
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Selskabskapitalen er opdelt i 50 anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

		2016
3 Selskabsskat		
Skat af årets resultat		173.492
Procentregulering, selskabsskat.....		5.889
		<hr/>
Selskabsskat i alt.....		179.381
		<hr/> <hr/>