

Transformation Excellence ApS

Pilevænge 1
4621 Gadstrup

Årsrapport
8. maj 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/01/2018

Martin Panduro Olesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Transformation Excellence ApS
Pilevænge 1
4621 Gadstrup

e-mailadresse: pc@panduro-olesen.dk

CVR-nr: 38632620

Regnskabsår: 08/05/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 8. maj – 31. december 2017 for Transformation Excellence ApS.

MNC Økonomi v/ Mogens Norre Christensen har assisteret selskabets ledelse med opstilling af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Gadstrup, den 19/01/2018

Direktion

Martin Panduro Olesen
Direktør

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive konsulentvirksomhed og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Betydningsfulde begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af betydning for årsrapporten 8. maj – 31. december 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for 8. maj – 31. december 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er omtalt nedenfor.

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 forpligtigelsens 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.

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 nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af konsulentytelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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 ændring af 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**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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 nettorealiserings værdi.

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 resultatopførelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 8. maj 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.189.865
Personaleomkostninger	1	-109.130
Resultat af ordinær primær drift		1.080.735
Andre finansielle indtægter		553
Ordinært resultat før skat		1.081.288
Skat af årets resultat	2	-238.766
Årets resultat		842.522
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		800.000
Overført resultat		42.522
I alt		842.522

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		310.203
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.196
Tilgodehavender i alt		311.399
Likvide beholdninger		1.104.568
Omsætningsaktiver i alt		1.415.967
Aktiver i alt		1.415.967

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		42.522
Forslag til udbytte		800.000
Egenkapital i alt		892.522
Leverandører af varer og tjenesteydelser		130.284
Skyldig selskabsskat		238.766
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		154.395
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		523.445
Gældsforpligtelser i alt		523.445
Passiver i alt		1.415.967

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017
	kr.
Løn og gager	50.000
Pensionsbidrag	32.500
Andre omkostninger til social sikring	947
Kørselsgodtgørelse	25.683
	<u>109.130</u>

2. Skat af årets resultat

	2017
	kr.
Aktuel skat	238.766
Ændring af udskudt skat	0
	<u>238.766</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Martin P Olesen Holding ApS. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Martin P Olesen Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter inden for sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.