

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

Den 31. maj 2017



Dirigent F. Adolph

Årsrapport 2016

F. Adolph – statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Norgesmindevej 8
2900 Hellerup
CVR nr. 11 97 49 02

Indhold

Påtegninger:

Ledespåtegning	2
----------------------	---

Ledelsesberetning:

Selskabsoplysninger	3
Beretning	4

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016:

Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-11
Noter	12-15

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for F. Adolph - statsautoriseret revisionsanpartsselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsrapporten for det kommende år vil ikke blive revideret.
Ledelsen erklærer at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Hellerup, den 31. maj 2017

Direktion:


F. Adolph

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

F. Adolph - statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Norgesmindevej 8
2900 Hellerup

Telefon: 39620922
e-mail: f.adolph@fadolph.dk

CVR-nr: 11974902
Stiftet: 1. januar 1988
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

F. Adolph

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter revisionsvirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet for 2016

Der er ingen usædvanlige forhold indtruffet.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ingen usikkerhed været.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er forløbet som forventet.
Selskabet har reduceret aktivitetsniveauet.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurderingen af årsregnskabet for 2016.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2016 for F. Adolph – statsautoriseret revisionsanpartsselskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når den indtjenes og udfaktureres.

Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, lønninger m.v.

Andre driftsindtægter og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Skat af årets resultat er den skat som påhviler årets resultat og som forfalder til betaling i det efterfølgende år. Udover selskabsskat er pålagt et restskattetillæg på 4,6% af selskabsskatten.

Andre skatter udgør den forskydning, der sker i de udskudte skatter og som relaterer sig til forskelle mellem driftsøkonomiske og skattemæssige forhold.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Autos og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reduceret med betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skal. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi. Gæld der forfalder efter et år er anført som langfristet gæld medens gæld der forfalder indenfor 1 år er anført som kortfristet gæld.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december 2016

Noter

		2015 i 1.000 kr.	
Resultat af primær drift	200.270	179	
Renteindtægter	11.049	22	
Renteudgifter og garantiprovision ...	207.292	201	- 179
Resultat før ekstraordinære poster og skat ...	4.027	0	
Ekstraordinære indtægter	0	0	
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
Resultat før skat	4.027	0	
Skat af årets resultat	0	0	
Andre skatter, regulering	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	4.027	0	
Resultatdisponering			
Til disposition haves:			
Overført fra sidste år	5.282	5	
Årets resultat	4.027	0	
	9.309	5	
Der disponeres således:			
Overført til næste år	9.309	5	

Balance pr. 31. december 2016

<u>Noter</u>			2015 i 1.000 kr.	
AKTIVER				
Anlægsaktiver				
I	Immaterielle anlægsaktiver	0		0
II	Materielle anlægsaktiver:			
	Auto	0		0
III	Finansielle anlægsaktiver	0		0
	Anlægsaktiver i alt	0		0
Omsætningsaktiver				
I	Varebeholdninger	0		0
II	Tilgodehavender:			
	Tilgodehavender for salg og og tjenesteydelser	1.992.738	2.117	
	Andre tilgodehavender.....	0	0	
	Periodeafgrænsningsposter ..	92.469	68	2.185
III	Værdipapirer og andre kapitalandele	0		0
IV	Likvide beholdninger	42		0
	Omsætningsaktiver i alt	2.085.249		2.185
	AKTIVER I ALT	2.085.249		2.185

Balance pr. 31. december 2016

Noter

		2015 i 1.000 kr.
PASSIVER		
Egenkapital		
I Selskabskapital:		
Anpartskapital	263.000	263
II Overkurs ved emission	0	0
III Opskrivningshenslæggelser	0	0
IV Reserver	0	0
V Overført overskud eller tab	9.309	5
Egenkapital i alt	272.309	268
Hensættelser		
Hensættelse til eventualskat	0	0
Hensættelser i alt	0	0
Gæld		
Langfristet gæld	0	0
Kortfristet gæld:		
Bankkredit	623.857	909
A-skat og AMBI	11.950	20
Moms	84.035	154
Gæld til hovedanpartshaver ..	1.093.098	834
Selskabsskat	0	0
	1.812.940	1.917
Gæld i alt	1.812.940	1.917
PASSIVER I ALT	2.085.249	2.185

Eventualforpligtelser

Ingen.

Noter til årsregnskabet

	Auto Mercedes
Materielle anlægsaktiver	
Anskaffessum 1. januar 2016	160.000
Tilgang i året	0
Afgang i årets løb, salgssum	0
Afgang i årets løb, regulering	160.000
Anskaffessum 31. december 2016	0
Afskrivningssats p.a.	20%
Afskrivninger 1. januar 2016	160.000
Årets afskrivninger	0
Akk. afskrivninger på årets afgang	160.000
Afskrivninger 31. december 2016	160.000
Bogført værdi pr. 31. december 2016	0

Anpartskapital

Anpartskapitalen fordeler sig i anparter á 1.000 kr. og multipla deraf	263.000
--	----------------

Egenkapitalopgørelse	Primo	Tilgang	Afgang	Ultimo
Anpartskapital	263.000	0	0	263.000
Overkurs ved emission	0	0	0	0
Opskrivningshenlæggelser	0	0	0	0
Reserver	0	0	0	0
Overført overskud eller tab	5.282	4.027	0	9.309
	268.282	4.027	0	272.309

Medarbejderforhold

Det gennemsnitlige antal beskæftigede har udgjort 2 medarbejdere.

Løn og vederlag kan specificeres således:

Løn i alt

418.000

Specifikation er udeladt, jvf. ÅRL § 51 stk. 3.