

Repartitørkontoret ApS  
Herlev Hovedgade 201A, 2.th  
2730 Herlev

CVR-nr: 16 16 72 74

ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2/2 - 2017

---

Dirigent

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Repartitørkontoret ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 24. januar 2017

**Direktion**

Christian Carlsen

**Til den daglige ledelse i Repartitørkontoret ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Repartitørkontoret ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Frederiksberg, den 24. januar 2017

TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 31943582

Gert Hunosøe  
Registreret Revisor

---

**Selskabet**                      Repartitørkontoret ApS  
Herlev Hovedgade 201A, 2.th  
2730 Herlev

Telefon:                              33 32 09 43  
CVR-nr.:                              16 16 72 74

**Direktion**                      Christian Carlsen

**Revisor**                         TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Falkoner Allé 1, 6.  
2000 Frederiksberg

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive repartitørvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets økonomiske aktiviteter for perioden viser et positivt resultat på kr. 9.652, hvilket anses af ledelsen som værende tilfredsstillende.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## GENERELT

Årsregnskabet for Repartitørkontoret ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

### **BALANCEN**

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Gældsforpligtelser**

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



	2016 DKK	2015 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>-4.375</b>	<b>-3.750</b>
Andre finansielle indtægter	17.702	23.403
Andre finansielle omkostninger	-947	-755
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>12.380</b>	<b>18.898</b>
Skat af årets resultat	-2.728	-4.418
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>9.652</b>	<b>14.480</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	9.652	14.480
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>9.652</b>	<b>14.480</b>

## AKTIVER

	2016 DKK	2015 DKK
1 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	234.190	0
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	221.885
<b>Tilgodehavender</b>	<b>234.190</b>	<b>221.885</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>0</b>	<b>4.245</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>234.190</b>	<b>226.130</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>234.190</b>	<b>226.130</b>

## PASSIVER

	2016 DKK	2015 DKK
Virksomhedskapital	50.000	200.000
Overført resultat	176.364	16.712
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>226.364</b>	<b>216.712</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Selskabsskat	2.826	4.418
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>7.826</b>	<b>9.418</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>7.826</b>	<b>9.418</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>234.190</b>	<b>226.130</b>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2016 DKK	2015 DKK
<b>1 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	234.190	0
<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>234.190</b>	<b>0</b>

Tilgodehavender der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør DKK 234.190.

<b>2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	283.799	260.396
Tilskrevne renter	15.046	23.403
Årets afvikling af lån	-298.845	-61.914
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt</b>	<b>0</b>	<b>221.885</b>

Lånet er renteberegnet med 10,05 % og færdigafviklet i årets løb.

	Primo	Overførsel	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>					
Virksomhedskapital	200.000	0	-150.000	0	50.000
Overført resultat	16.712	150.000	0	9.652	176.364
	<b>216.712</b>	<b>150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>9.652</b>	<b>226.364</b>

Virksomhedskapitalen er fordelt således:

50 anparter á nom DKK 1.000 eller multipla heraf	50.000
	<b>50.000</b>

**4 Eventualposter mv.**

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2016 2.728 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

	2016 DKK	2015 DKK
<b>1 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	234.190	0
<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>234.190</b>	<b>0</b>

Tilgodehavender der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør DKK 234.190.

<b>2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	283.799	260.396
Tilskrevne renter	15.046	23.403
Årets afvikling af lån	-298.845	-61.914
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt</b>	<b>0</b>	<b>221.885</b>

Lånet er renteberegnet med 10,05 % og færdigafviklet i årets løb.

	Primo	Overførsel	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>					
Virksomhedskapital	200.000	0	-150.000	0	50.000
Overført resultat	16.712	150.000	0	9.652	176.364
	<b>216.712</b>	<b>150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>9.652</b>	<b>226.364</b>

Virksomhedskapitalen er fordelt således:

50 anparter á nom DKK 1.000 eller multipla heraf	50.000
	<b>50.000</b>

Virksomhedskapitalen er i årets løb nedsat kontant med kr. 150.000.

**4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2016 2.728 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.  
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Christian Gudmann Carlsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-475826942720

IP: 93.167.8.103

2017-02-05 09:58:33Z

NEM ID 

## Gert Hunosø

Registreret revisor

Serienummer: CVR:31943582-RID:1238577865803

IP: 87.116.31.253

2017-02-06 09:47:51Z

NEM ID 

## Christian Gudmann Carlsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-475826942720

IP: 93.167.8.103

2017-02-06 10:18:49Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: W4E10-10T44-JYIF-TK2QJ-AQEWT-N263W

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>