

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

Årsrapport
1. januar 2015 til 31. december 2015

CVR-nr. 16167274

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3 / 3 2016


Christian Carlsen
Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12
Andre noteoplysninger	13

Selskab	Repartitørkontoret ApS Herlev Hovedgade 201A, 2.th 2730 Herlev
	CVR-nr.: 16167274
	Telefon: 33320943
Direktion	Christian Carlsen
Revisor	TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Repartitørkontoret ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 15. februar 2016

Direktionen:



Christian Carlsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Repartitørkontoret ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Repartitørkontoret ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 15. februar 2016

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 31 94 35 82

Gert Hunosøe
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter 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

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Virksomheden indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor den indgår i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor den udgår af koncernen. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealisationsværdi.

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 acontoskatter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

	2015 DKK	2014 DKK
Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015		
Bruttofortjeneste	-3.750	-3.750
Resultat før finansielle poster	-3.750	-3.750
Andre finansielle indtægter	23.403	25.948
Andre finansielle omkostninger	-755	-249
Resultat før skat	18.898	21.949
Skat af årets resultat	-4.418	-5.415
Årets resultat	14.480	16.534
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	45.000
Overført resultat	14.480	-28.466
Forslag til resultatdisponering i alt	14.480	16.534

Balance

	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver pr. 31. december 2015		
1 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	221.885	260.396
Tilgodehavender i alt	221.885	260.396
Likvide beholdninger	4.245	0
Omsætningsaktiver i alt	226.130	260.396
Aktiver i alt	226.130	260.396

Balance

	2015 DKK	2014 DKK
Passiver pr. 31. december 2015		
2 Virksomhedskapital	200.000	200.000
Forslag til udbytte	0	45.000
Overført resultat	16.712	2.232
Egenkapital i alt	216.712	247.232
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	7.500
Selskabsskat	4.418	5.664
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.418	13.164
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	9.418	13.164
Passiver i alt	226.130	260.396

2015 DKK	2014 DKK
-------------	-------------

Egenkapitalændringer

Egenkapital primo	247.232	230.698
Overført resultat	14.480	-28.466
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	45.000
Betalt udbytte	-45.000	0

Egenkapital i alt	216.712	247.232
--------------------------	----------------	----------------

Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	200.000	200.000
Virksomhedskapital i alt	200.000	200.000

Overført resultat, primo	2.232	30.698
Overført via resultatdisponering	14.480	-28.466
Overført resultat i alt	16.712	2.232

Udbytte for tidligere år	45.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	45.000
Betalt udbytte	-45.000	0
Udbytte i alt	0	45.000

Egenkapital i alt	216.712	247.232
--------------------------	----------------	----------------

1 Lån til selskabsdeltagere og ledelse

Saldo ved regnskabsårets begyndelse	260.396	244.867
Tilskrevne renter	23.403	25.948
Årets indbetalinger / afvikling	-61.914	-10.419
Lån til selskabsdeltagere og ledelse i alt	221.885	260.396

Lånet er renteberegnet jf. de efter Årsregnskabslovens gældende rentesatser og tillæg svarende til 10,2 % p.a..

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	200.000	200.000
Virksomhedskapital i alt	200.000	200.000

Selskabskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været, at drive reparitørvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Eventualforpligtelser

Ingen

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.