

ADVANCE TRADING APS
Birkevang 24 C
Hareskov
3500 Værløse
Cvr.nr. 18 06 55 92

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 7 / 6 2016

Vagn Helsinghoff
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10 - 11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Advance Trading ApS
Birkevang 24 C
Hareskov
3500 Værløse

Cvr.nr. 18 06 55 92
Hjemsted: Furesø Kommune

DIREKTION

Direktør Vagn Helsinghoff

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
CVR-nr. 15 53 71 40

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets aktivitet er formueforvaltning.

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat, et overskud på 528.018 kr., vurderes som tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende resultat i 2016.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Advance Trading ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 12. maj 2016

DIREKTIONEN

Vagn Helsinghoff

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Advance Trading ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Advance Trading ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bagsværd, den 12. maj 2016

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 15537140

Peter K. Gøbel
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indeholder årets fakturerede lejeindtægter på fast ejendom.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder omkostninger til drift af fast ejendom samt afskrivninger herpå.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorumkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger på driftsmidler og inventar.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 år
Driftsmidler og inventar	3 - 6 år

Værdipapirer

Værdipapirer, der hovedsageligt består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi svarende til børskurs for børsnoterede værdipapirer. Realiserede og urealiserede værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Noter	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning	20.565	21.825
Direkte omkostninger	- 65.112	- 84.989
BRUTTORESULTAT	- 44.547	- 63.164
Administrationsomkostninger	- 31.556	- 39.742
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	- 76.103	- 102.906
Finansielle indtægter	719.037	724.825
Finansielle omkostninger	- 114.916	- 169.144
RESULTAT FØR SKAT	528.018	452.775
1 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	528.018	452.775
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Overført resultat	328.018	252.775
Fordelt	528.018	452.775

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	AKTIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Ejendomme	643.885	708.274
2	Materielle anlægsaktiver	643.885	708.274
	Værdipapirer	6.958.077	6.654.402
3	Finansielle anlægsaktiver	6.958.077	6.654.402
	ANLÆGSAKTIVER	7.601.962	7.362.676
	Andre tilgodehavender	81.365	303.096
	Tilgodehavender	81.365	303.096
	Likvide beholdninger	380.722	307.721
	OMSÆTNINGSAKTIVER	462.087	610.817
	AKTIVER	8.064.049	7.973.493

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	PASSIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	4.889.618	4.561.600
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
4	EGENKAPITAL	5.289.618	4.961.600
	Prioritetsgæld	586.322	617.427
5	Langfristede gældsforpligtelser	586.322	617.427
	Langfristet gæld forfalden indenfor 1 år	31.892	31.666
	Mellemregning med anpartshaver	2.133.902	2.342.800
	Anden gæld	22.315	20.000
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.188.109	2.394.466
	GÆLDSFORPLIGTELSE	2.774.431	3.011.893
	PASSIVER	8.064.049	7.973.493
6	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
7	Medarbejderforhold		
8	Nærtstående parter		
9	Ejerforhold		

NOTER

1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabs- skat kr.	Udskudt skat kr.	Ifølge resultat- opgørelsen kr.
Saldo, primo	0	0	0
Skat af årets resultat	0	0	0
Betalt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

2. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Ejendomme kr.
Samlet anskaffelsessum pr. 1.1.	1.287.775
Årets tilgang	0
Årets afgang	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum pr. 31.12	<u>1.287.775</u>
Samlede afskrivninger pr. 1.1.	579.501
Årets afskrivninger	64.389
Tilgæbførte afskrivn. vedr. afhændede aktiver	<u>0</u>
Samlede afskrivninger pr. 31.12.	<u>643.890</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	<u>643.885</u>

3. FINANSIELE ANLÆGSAKTIVER

	Børsnoterede Værdipapirer kr.
Anskaffelsespris 1.1.	5.337.437
Tilgang	0
Afgang	<u>- 357.418</u>
Anskaffelsessum 31.12.	<u>4.980.019</u>
Værdiregulering 1.1.	1.316.965
Årets værdiregulering	<u>661.093</u>
Værdiregulering 31.12.	<u>1.978.058</u>
Værdi pr. 31.12.2015	<u>6.958.077</u>

NOTER

4. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen er fordelt på 200 anparter à 1.000 kr. og multipla deraf.

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Saldo 1.1.	200.000	4.561.600	200.000	4.961.600
Årets resultat		528.018		528.018
Udbytte		- 200.000	200.000	
Betalt udbytte			- 200.000	- 200.000
	200.000	4.889.618	200.000	5.289.618

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen de seneste 5 år.

5. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER

	Gæld pr. 31.12.2014 kr.	Gæld pr. 31.12.2015 kr.	Afdrag i 2016 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	649.093	618.214	31.892	458.047

6. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Beholdningen af værdipapirer med en samlet værdi pr. 31.12.2015 på 6.958.077 kr. er stillet til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter.

7. MEDARBEJDERFORHOLD

Selskabet har ikke beskæftiget medarbejdere udover selskabets direktør. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

8. NÆRTSTÅENDE PARTER

Bestemmende indflydelse
Vagn Helsinghoff

Grundlag
Hovedanpartshaver

Øvrige nærtstående parter
Ingen

9. EJERFORHOLD

I ejerbogen er følgende registreret med mere end 5 % af den stemmeberettigede kapital:
Direktør Vagn Helsinghoff, Birkevang 24 C, 3500 Værløse