

Anpartsselskab af 22/5 1996

Frueløkke 47 , 6200 Aabenraa

CVR-nr. 19329593

Årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. december 2016

Chresten Hedegaard
Dirigent

Anpartsselskab af 22/5 1996

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Anpartsselskab af 22/5 1996

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Anpartsselskab af 22/5 1996.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 15. december 2016

Direktion

Chresten Hedegaard
Direktør

Anpartsselskab af 22/5 1996

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Anpartsselskab af 22/5 1996

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskab af 22/5 1996 for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 opstilling 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.

Aabenraa, den 15. december 2016

Intension
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26632315

Torben Eskildsen
Statsautoriseret revisor

Anpartsselskab af 22/5 1996

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Anpartsselskab af 22/5 1996 Frøeløkke 47 6200 Aabenraa
Telefon	74 63 09 09
CVR-nr.	19329593
Stiftelsesdato	22. maj 1996
Hjemsted	Aabenraa
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Chresten Hedegaard , Direktør
Revisor	Intension Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Næstmark 25 6200 Aabenraa Telefon 74 62 34 40 Ansvarlig revisor: Torben Eskildsen Kontaktperson: René Jürgensen
Pengeinstitut	Nykredit Bank Madevej 13 6200 Aabenraa

Anpartsselskab af 22/5 1996

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i salg og formidling af forretningskoncepter, at yde bistand ved forretningsledelse og bistand ved forretningsadministration, samt bistand ved varetagelse af kontoropgaver. Endvidere udøve fiansiel- og valutarisk virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 447.574, hvilket betegnes som tilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 922.602 og en egenkapital på kr. 665.677.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Virksomheden forventer en positiv udvikling i omsætning og resultat.

Anpartsselskab af 22/5 1996

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Anpartsselskab af 22/5 1996 for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Anpartsselskab af 22/5 1996

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring samt andre personleudgifter.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Beløbet omfatter småanskaffelser i regnskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anpartsselskab af 22/5 1996

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Anpartsselskab af 22/5 1996

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.602.769	1.262.359
Personaleomkostninger	1	-595.808	-325.150
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-67.526	-11.566
Driftsresultat		939.435	925.643
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		12.100	15.990
Andre finansielle indtægter		23.413	4.863
Nedskrivning af finansielle aktiver		-500.051	-252.923
Andre finansielle omkostninger		-13.222	-78.256
Resultat før skat		461.675	615.317
Skat af årets resultat		-14.100	0
Årets resultat		447.575	615.317
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		71.200	30.000
Overført resultat		376.374	585.316
		447.574	615.316

Anpartsselskab af 22/5 1996

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		257.250	0
Materielle anlægsaktiver		257.250	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		114.071	615.406
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		341.383	0
Finansielle anlægsaktiver		455.454	615.406
Anlægsaktiver		712.704	615.406
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		132.332	301.048
Andre tilgodehavender		65.589	29.311
Tilgodehavender		197.921	330.359
Likvide beholdninger		11.977	126.912
Omsætningsaktiver		209.898	457.271
Aktiver		922.602	1.072.677

Anpartsselskab af 22/5 1996

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		131.000	131.000
Overkurs ved emission		2.315.021	2.315.021
Overført resultat		-1.851.544	-2.227.918
Udbytte for regnskabsåret		71.200	30.000
Egenkapital	2	665.677	248.103
Hensættelser til udskudt skat		14.100	0
Hensatte forpligtelser		14.100	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	794.755
Langfristede gældsforpligtelser		0	794.755
Leverandører af varer og tjenesteydelser		216.841	0
Anden gæld		15.984	19.818
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser		242.825	29.818
Gældsforpligtelser		242.825	824.573
Passiver		922.602	1.072.676
Ejerskab	3		
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Anpartsselskab af 22/5 1996

Noter

2015/16 **2014/15**

1. Personaleomkostninger

Lønninger	543.295	286.530
Andre omkostninger til social sikring	5.274	4.194
Andre personaleomkostninger	47.239	34.426
	595.808	325.150

2. Egenkapital

	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Udbytte	Overført resultat	Ultimo
Saldo primo	131.000	2.315.021	30.000	-2.227.918	248.103
Årets tilgang	0	0	71.200	376.374	447.574
Årets afgang	0	0	-30.000	0	-30.000
	131.000	2.315.021	71.200	-1.851.544	665.677

Selskabets anpartskapital er i 2009/10 udvidet fra kr. 128.000 til kr. 130.000 og i 2013/14 udvidet fra kr. 130.000 til kr. 131.000.

3. Ejerskab

100%: Chresten Hedegaard, Frueløkke 47, 6200 Aabenraa

4. Eventualforpligtelser

Der er ikke oplyst nogen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ikke oplyst nogen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.