

ÅRSRAPPORT 2016

Consular Operations ApS

Rumarksvej 9
2605 Brøndby

CVR nr. 19519104

Indsender:

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor
Strandvejen 100
2900 Hellerup
CVR-nr. 31167140

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære

generalforsamling den 23. april 2017

Dirigent:

Per Belling Andersen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	9
Balance 31. december 2016	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Consular Operations ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision, for stadig at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 23. april 2017

Direktion

Per Belling Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Consular Operations ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Consular Operations ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

Hellerup, den 23. april 2017

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor CVR-nr. 31167140

Michael Bo Petersen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Consular Operations ApS
Rumarksvej 9
2605 Brøndby

CVR-nr.: 19519104
Stiftelsesdato: 1. september 1996
Hjemsted: Brøndby Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion

Per Belling Andersen

Revisor

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor
Strandvejen 100
2900 Hellerup
CVR-nr. 31167140

Bankforbindelse

Danske Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
23. april 2017, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed mv. Aktiviteterne er i øjeblikket indstillet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår er forløbet med et resultat efter skat på kr. -1.307.617.

Ledelsen foreslår udbytte med kr. 100.000 og resten kr. -1.407.617 overført til næste år.

Ledelsen anser det opnåede resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2016 for Consular Operations ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs- og administrationsomkostninger samt autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indregnes som omkostninger til gager og lønninger samt øvrige personaleomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes som indtægter fra kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender samt aktieudbytte, andre finansielle indtægter og omkostninger samt realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab, opskrivninger og nedskrivning af finansielle anlægsaktiver til dagsværdi.

Skat af årets resultat og andre skatter

Skat af årets resultat indregnes som aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i hensættelser til udskudt skat mv.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske betragtninger baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

Der er i al væsentlighed anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Hensættelser til udskudt skat måles som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige foretagne afskrivninger på anlægsaktiver samt af skattemæssigt fremført underskud.

Der er ikke afsat udskudt skat, da de skattemæssige værdier overstiger de regnskabsmæssige værdier.

Selskabsskat måles som årets beregnede skat af årets skattepligtige indkomst med fradrag af betalt acontoskat og udbytteskat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste (+) / Bruttotab (-)	<u>-48.532</u>	<u>-149.052</u>
Personaleomkostninger		
Andre udgifter til social sikring	<u>-1.615</u>	<u>-9.885</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-1.615</u>	<u>-9.885</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-76.570</u>	<u>-38.285</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-76.570</u>	<u>-38.285</u>
Finansielle indtægter og omkostninger		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	-1.209.833	1.444.723
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-8.609</u>	<u>-5.523</u>
Ordinært resultat før skat	<u>-1.345.159</u>	<u>1.241.978</u>
1. Skat af årets resultat	<u>37.542</u>	<u>-292.821</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-1.307.617</u>	<u>949.157</u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	150.000
Overført resultat	<u>-1.407.617</u>	<u>799.157</u>
Resultatdisponering i alt	<u>-1.307.617</u>	<u>949.157</u>

Balance 31. december 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	617.995	694.565
Materielle anlægsaktiver i alt	617.995	694.565
Finansielle anlægsaktiver		
3. Andre værdipapirer og kapitalandele	3.080.907	4.766.996
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.080.907	4.766.996
Anlægsaktiver i alt	3.698.902	5.461.561
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	64.505	0
Tilgodehavender i alt	64.505	0
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	5.771	10.115
Likvide beholdninger i alt	5.771	10.115
Omsætningsaktiver i alt	70.276	10.115
AKTIVER I ALT	3.769.178	5.471.676

Balance 31. december 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	3.147.116	4.554.733
Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	150.000
Egenkapital i alt	<u>3.747.116</u>	<u>5.204.733</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	37.542
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>37.542</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.726	163
Selskabsskat	0	211.660
Anden gæld	13.336	17.578
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.062</u>	<u>229.401</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>22.062</u>	<u>266.943</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.769.178</u>	<u>5.471.676</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6. Eventualforpligtelser		
7. Ejerforhold		

Noter

	2016	2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	260.122
Regulering af udskudt skat	-37.542	32.699
	-37.542	292.821
<p>Der er i regnskabsåret betalt kr. 211.660 i selskabsskat og kr. 64.505 i acontoskat.</p>		
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	746.770	393.920
Tilgang	0	732.850
Afgang	0	-380.000
Anskaffelsessum ultimo	746.770	746.770
Af- og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger primo	-52.205	-253.920
Af- og nedskrivningerne på afhændede aktiver	0	240.000
Årets af- og nedskrivninger	-76.570	-38.285
Af- og nedskrivninger ultimo	-128.775	-52.205
Bogført værdi ultimo	617.995	694.565
3. Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anskaffelsessum primo	1.954.655	2.273.724
Afgang	-121.220	-319.069
Anskaffelsessum ultimo	1.833.435	1.954.655
Op- og nedskrivninger til dagsværdi		
Op- og nedskrivning primo	2.812.341	2.084.398
Årets op- og nedskrivning	-1.564.869	727.943
Op- og nedskrivning ultimo	1.247.472	2.812.341
Bogført værdi ultimo	3.080.907	4.766.996

Noter

4. EGENKAPITAL

	Virksom- heds- kapital	Overført over- eller under- skud	Udbytte	I alt
Saldo primo	500.000	4.554.733	150.000	5.204.733
Årets resultat	0	-1.407.617	0	-1.407.617
Udbetalt udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Foreslået udbytte	0	0	100.000	100.000
Bogført værdi ultimo	500.000	3.147.116	100.000	3.747.116

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- og/eller andre eventualeforpligtelser ud over det, der er oplyste i årsregnskabet.

7. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog i henhold til selskabslovens §50: Per Belling Andersen.