

# **AB-kontoret ApS**

Dærupvej 73  
5620 Glamsbjerg

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**19/02/2018**

---

**Beate Dalskov**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** AB-kontoret ApS  
Dærupvej 73  
5620 Glamsbjerg

Telefonnummer: 30525710  
e-mailadresse: beate@ltf-aps.dk

CVR-nr: 19569446  
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**Bankforbindelse** Middelfart Sparekasse  
Dalumvej  
5250 Odense SV

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for året 2016/17 efter klasse B for AB Kontor ApS, tidligere Revisionsfirmaet F.Bøgh Jørgensen Registrerede Revisorer ApS.

Den samlede ledelse erklærer:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven
- at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 07/02/2018

## Direktion

Beate Lykke Dalskov

Anja Rødekilde

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision fremadrettet

Selskabet erklærer at betingelserne for fravalg af revision er til stede.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive revision, bogføring samt økonomiske rådgivningsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør kr. 33.320,-. Årets resultat er bedre end året før.

Årets resultat overføres til næste år, hvorefter egenkapitalen udgør T.kr. 70.

Det forbedrede resultat skyldes primært mindre lønomkostning.

Årets resultat må siges at være tilfredsstillende i forhold til sidste år.

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år, og forventer derved at reetablere egenkapitalen ved hjælp af den løbende drift.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabet har valgt at sælge sine aktiviteter med virkning fra 1/1-2018. Herefter er det meningen at selskabet skal afvikles og lukkes.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Resultatopgørelse

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Nettoomsætningen

Som indtægtskriterie er anvendt faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte ydelser.

### Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til solgte tjenesteydelser er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

### Leasing

Selskabet har leaset kontorinventar. Årets betalte leasingydelser er posteret i resultatopgørelsen.

Leasingydelsen udgør pr. år kr. 54.780,-. Leasingydelsen udløber i år 2020.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger er medtaget i resultatopgørelsen og indeholder renteindtægter og renteudgifter.

### Skatter

Skat af årets resultat afsættes med 22%. Der skal ikke betales selskabsskat af årets resultat.

Skattetilgode vedr. skattemæssigt underskud er aktiveret under omsætningsaktiver.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers levetid. Levetiden udgør 3-8 år. Restlevetiden er 1 år. Scrapværdien for driftsmidler er sat til kr. 20.000,-.

Småanskaffelser under skattemæssig grænse er fratrukket i resultatopgørelsen.

### Igangværende arbejde

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer. Der er afsat kr. 25.000,- til imødegåelse af tab.

### Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender er optaget til nominel værdi.

### Gæld

Gæld er optaget til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.149.320</b>	<b>1.127.539</b>
Lønninger .....		-993.492	-1.031.513
Andre omkostninger til social sikring .....		-101.837	-92.904
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-15.310	-35.218
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>38.681</b>	<b>-32.096</b>
Andre finansielle indtægter .....		17.175	6.350
Øvrige finansielle omkostninger .....		-22.536	-27.716
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>33.320</b>	<b>-53.462</b>
Skat af årets resultat .....		0	3.326
<b>Årets resultat .....</b>		<b>33.320</b>	<b>-50.136</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		33.320	-50.136
<b>I alt .....</b>		<b>33.320</b>	<b>-50.136</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		2.814	3.026
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		20.000	35.098
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>22.814</b>	<b>38.124</b>
Udskudte skatteaktiver .....		9.515	9.515
Deposita .....		17.250	17.250
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>26.765</b>	<b>26.765</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>49.579</b>	<b>64.889</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		330.124	283.046
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		124.938	112.038
Andre tilgodehavender .....		27.961	2.700
Periodeafgrænsningsposter .....		21.354	22.760
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>504.377</b>	<b>420.544</b>
Likvide beholdninger .....		2.916	5.117
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>507.293</b>	<b>425.661</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>556.872</b>	<b>490.550</b>



# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-55.448	-88.768
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>69.552</b>	<b>36.232</b>
Gæld til banker .....		298.958	249.309
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		188.362	205.009
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>487.320</b>	<b>454.318</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>487.320</b>	<b>454.318</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>556.872</b>	<b>490.550</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har huslejeforpligtelse i forbindelse med opsigelsesvarsel på 6 mdr.  
Selskabet har leasingforpligtelse som udløber i 2020.  
Restbeløbet udgør kr.157.252,-.

## 2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter (banken) er der udstedt virksomhedspant for kr. 1.000.000,-.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i 2016/17 gennemsnitligt beskæftiget 3 personer, hvilket er der samme som sidste år.