

Arenstorff & Co. ApS

Kirsebærlunden 36
3460 Birkerød

CVR-nr. 27 30 56 01

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016 (13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. december 2016

Bente von Arenstorff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	8
1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Balance pr. 30. september 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Arenstorff & Co. ApS.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 8. december 2016

Direktion

Ebbe Ulrick Hammershoi von
Arenstorff
direktør

Bestyrelse

Ebbe Ulrick Hammershoi von Bente von Arenstorff
Arenstorff
formand

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Arenstorff & Co. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Arenstorff & Co. ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Helsinge, den 8. december 2016

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Jens Jørgen Damberg
Registreret revisor, partner

Selskabsoplysninger

Selskabet

Arenstorff & Co. ApS
Kirsebærlunden 36
3460 Birkerød

Telefon: 22353436
Hjemmeside: www.arenstorff-co.dk

CVR-nr.: 27 30 56 01
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 19. august 2003
Regnskabsår: 13. regnskabsår
Hjemsted: Rudersdal

Bestyrelse

Ebbe Ulrick Hammershoi von Arenstorff, formand
Bente von Arenstorff

Direktion

Ebbe Ulrick Hammershoi von Arenstorff, direktør

Revisor

Nordkyst Revision P/S

Østergade 20
3200 Helsingør

Pengeinstitut

Sydbank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Arenstorff & Co. ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse
1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		742.033	564.848
Personaleomkostninger	1	-475.200	-451.916
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		266.833	112.932
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-9.003	-7.295
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		257.830	105.637
Resultat før finansielle poster		257.830	105.637
Finansielle indtægter		741	4.330
Finansielle omkostninger		-4.086	-1.837
Resultat før skat		254.485	108.130
Skat af årets resultat	2	-59.002	-28.919
Årets resultat		195.483	79.211
Foreslået udbytte		195.000	84.000
Overført resultat		483	-4.789
		195.483	79.211

Balance pr. 30. september 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.228	16.961
Indretning af lejede lokaler		9.811	13.081
Materielle anlægsaktiver	3	21.039	30.042
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.070	12.695
Deposita		600	600
Finansielle anlægsaktiver		10.670	13.295
Anlægsaktiver i alt		31.709	43.337
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		235.131	202.348
Andre tilgodehavender		6.389	5.003
Periodeafgrænsningsposter		6.817	7.970
Tilgodehavender		248.337	215.321
Likvide beholdninger		325.522	165.547
Omsætningsaktiver i alt		573.859	380.868
Aktiver i alt		605.568	424.205

Balance pr. 30. september 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.291	808
Foreslået udbytte for regnskabsåret		195.000	84.000
Egenkapital	4	321.291	209.808
Hensættelse til udskudt skat		1.061	1.613
Hensatte forpligtelser i alt		1.061	1.613
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.912	36.962
Gæld til tilknyttede virksomheder		37.986	1.836
Selskabsskat		88.412	65.506
Anden gæld		120.506	108.480
Periodeafgrænsningsposter		19.400	0
Kortfristede gældsforpligtelser		283.216	212.784
Gældsforpligtelser i alt		283.216	212.784
Passiver i alt		605.568	424.205
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	415.068	392.541
Pensioner	56.196	55.326
Andre omkostninger til social sikring	3.936	4.049
	475.200	451.916
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	59.554	28.858
Årets udskudte skat	-552	61
	59.002	28.919
3 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af leje- de lokaler
Kostpris 1. oktober 2015	29.590	16.351
Kostpris 30. september 2016	29.590	16.351
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	12.629	0
Årets afskrivninger	5.733	6.540
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	18.362	6.540
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	11.228	9.811

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	808	84.000	209.808
Betalt ordinært udbytte	0	0	-84.000	-84.000
Årets resultat	0	483	195.000	195.483
Egenkapital 30. september 2016	125.000	1.291	195.000	321.291

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rådgivningsvirksomhed.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jørgen K. Hansen ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: revi@nordkyst-revision.dk
www.nordkyst-revision.dk