

# **REGNSKABSVIRKSOMHEDEN SCHAUMBURG/BENDTSEN ApS**

Vesterløkken 4  
8230 Åbyhøj

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**18/06/2018**

---

**Klaus Schaumburg**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	REGNSKABSVIRKSOMHEDEN SCHAUMBURG/BENDTSEN ApS Vesterløkken 4 8230 Åbyhøj  Telefonnummer: 86201336  CVR-nr: 28655835 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank Søndergade 25 8600 Silkeborg DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 for selskabet Regnskabsvirksomheden Schaumburg|Bendtsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten er ikke revideret. Betingelserne for fravalg af revision anses for værende opfyldt i indeværende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabyhøj, den 17/06/2018

## Direktion

Klaus Schaumburg  
Direktion

Jan Bendtsen  
Direktion

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## Valuta og sikringsdispositioner

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning opgøres ekskl. moms og rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter direkte omkostninger herunder honorering af freelance konsulenter samt udgifter til salg, lokaler og administration.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%
---	----------	----

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 13.200 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

## Skatter

Årets aktuelle skatter og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Disse omfatter kundetilgodehavender.

Værdien af kundetilgodehavender reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.453.069</b>	<b>1.653.253</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.421.812	-1.775.609
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-10.406	-12.105
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>20.851</b>	<b>-134.460</b>
Andre finansielle indtægter .....		511	7.111
Øvrige finansielle omkostninger .....		-5.522	-4.337
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>15.840</b>	<b>-131.686</b>
Skat af årets resultat .....	2	37.743	44
<b>Årets resultat .....</b>		<b>53.583</b>	<b>-131.642</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		53.583	-131.642
<b>I alt .....</b>		<b>53.583</b>	<b>-131.642</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	10.406
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>10.406</b>
Deposita .....		21.000	53.469
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>21.000</b>	<b>53.469</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>21.000</b>	<b>63.875</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		316.581	236.421
Udskudte skatteaktiver .....		37.743	
Tilgodehavende skat .....		8.000	8.000
Andre tilgodehavender .....			7.256
Periodeafgrænsningsposter .....		8.200	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>370.524</b>	<b>266.677</b>
Likvide beholdninger .....		57.054	110.993
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>427.578</b>	<b>377.670</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>448.578</b>	<b>441.545</b>



# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		243.519	243.519
Overført resultat .....		-79.820	-133.403
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>163.699</b>	<b>110.116</b>
Andre hensatte forpligtelser .....		0	15.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>15.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		500	39.657
Skyldig selskabsskat .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		284.379	276.772
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>284.879</b>	<b>316.429</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>284.879</b>	<b>316.429</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>448.578</b>	<b>441.545</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.407.485	1.764.070
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	14.328	11.539
	<u>1.421.813</u>	<u>1.775.609</u>

Gennemsnitligt antal ansatte er 3,7 i 2017 beregnet efter ATP metoden.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	37.743	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	44
	<u>37.743</u>	<u>44</u>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er drift af regnskabsvirksomhed.