

REGNSKABSVIRKSOMHEDEN SCHAUMBURG/BENDTSEN ApS

Klamsagervej 19, 2
8230 Åbyhøj

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

09/04/2016

Jan Bendtsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden REGNSKABSVIRKSOMHEDEN SCHAUMBURG/BENDTSEN ApS
Klamsagervej 19, 2
8230 Åbyhøj

Telefonnummer: 86201336
Fax: 86201347
CVR-nr: 28655835
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Sydbank

Ledespåtegning

Undertegnede aflægger hermed selskabets årsrapport for 2015.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 09/04/2016

Direktion

Frank Qvist

Klaus Schaumburg

Jan Bendtsen

Lars Najbjerg

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Afskrivninger

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

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

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle 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.

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 nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Egenkapital

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

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.379.748	2.429.420
Personaleomkostninger		-2.407.800	-2.267.929
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.105	-6.902
Resultat af ordinær primær drift		-40.157	154.589
Andre finansielle indtægter		8.121	1.843
Øvrige finansielle omkostninger		1.793	-6.022
Ordinært resultat før skat		-30.243	150.410
Skat af årets resultat		0	-30.754
Andre skatter		-6.094	0
Årets resultat		-36.337	119.656
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-36.337	119.656
I alt		-36.337	119.656

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.511	13.804
Materielle anlægsaktiver i alt		22.511	13.804
Deposita		51.955	49.016
Finansielle anlægsaktiver i alt		51.955	49.016
Anlægsaktiver i alt		74.466	62.820
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		410.271	328.318
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt		410.271	328.318
Likvide beholdninger		294.929	294.484
Omsætningsaktiver i alt		705.200	622.802
Aktiver i alt		779.666	685.622

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		243.519	243.519
Overført resultat		-1.611	34.726
Egenkapital i alt		241.908	278.245
Andre hensatte forpligtelser		15.000	15.000
Hensatte forpligtelser i alt		15.000	15.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.364	33.953
Skyldig selskabsskat		-8.000	22.754
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		463.394	335.670
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		522.758	392.377
Gældsforpligtelser i alt		522.758	392.377
Passiver i alt		779.666	685.622

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er drift af regnskabsvirksomhed.

Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Lønninger	2.217.381	1.971.451
Andre omkostninger til social sikring	44.657	42.688
Personaleomkostninger i øvrigt	145.762	253.790
I alt	<u>2.407.800</u>	<u>2.267.929</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året: 6