

Advicecom Distribution ApS

Amaliegade 36, 1256 København K

CVR-nr. 28 99 46 05

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017.

Christian Honoré
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Advicecom Distribution ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 28. februar 2017

Direktion

Christian Honoré

Bestyrelse

Stefan Honoré
Formand

Christian Honoré

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Advicecom Distribution ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Advicecom Distribution ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 revisorerets 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.

Frederiksberg, den 28. februar 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Mikkel Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Advicecom Distribution ApS Amaliegade 36 1256 København K
	CVR-nr.: 28 99 46 05
	Stiftet: 15. september 2005
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Bestyrelse	Stefan Honoré, Formand Christian Honoré
Direktion	Christian Honoré
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve handelsvirksomhed engros & detail.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.010.577 mod 1.694.243 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 49.815 mod 8.010 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Advicecom Distribution ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	2.010.577	1.694.243
1 Personaleomkostninger	-1.774.927	-1.548.249
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	<u>-55.000</u>	<u>-55.000</u>
Driftsresultat	180.650	90.994
Andre finansielle indtægter	11.527	15.170
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-115.579</u>	<u>-94.159</u>
Resultat før skat	76.598	12.005
Skat af årets resultat	<u>-26.783</u>	<u>-3.995</u>
Årets resultat	49.815	8.010
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>49.815</u>	<u>8.010</u>
Disponeret i alt	49.815	8.010

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	<u>270.000</u>	<u>325.000</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>270.000</u>	<u>325.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>270.000</u>	<u>325.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>177.833</u>	<u>254.125</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>177.833</u>	<u>254.125</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	478.330	300.141
	Tilgodehavende selskabsskat	23.193	0
	Andre tilgodehavender	<u>19.900</u>	<u>19.900</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>521.423</u>	<u>320.041</u>
	Likvide beholdninger	<u>838.319</u>	<u>1.022.016</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.537.575</u>	<u>1.596.182</u>
	Aktiver i alt	<u>1.807.575</u>	<u>1.921.182</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2016	2015
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	1.005.122	955.307
Egenkapital i alt	1.130.122	1.080.307
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	5.971	0
Hensatte forpligtelser i alt	5.971	0
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	110.668	162.283
Selskabsskat	0	212.925
Anden gæld	560.814	465.667
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	671.482	840.875
Gældsforpligtelser i alt	671.482	840.875
Passiver i alt	1.807.575	1.921.182

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.723.539	1.481.804
Andre omkostninger til social sikring	10.857	19.613
Personaleomkostninger i øvrigt	40.531	46.832
	<u>1.774.927</u>	<u>1.548.249</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	115.579	94.159
	<u>115.579</u>	<u>94.159</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2015		<u>550.000</u>
Kostpris 30. september 2016		<u>550.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		225.000
Årets afskrivninger		<u>55.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016		<u>280.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		<u>270.000</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	955.307	947.297
Årets overførte overskud eller underskud	<u>49.815</u>	<u>8.010</u>
	<u>1.005.122</u>	<u>955.307</u>