

*Revisorfirmaet Leif Goldbech Aps
Jernbanegade 17 B
3480 Fredensborg*

CVR-nr: 29 80 68 96

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. Maj 2017

Dirigent
Leif Goldech

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|----------------------|---|
| Ledespåtegning | 3 |
|----------------------|---|

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 4 |
|---------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 25. Maj 2017

Direktion
Leif Goldbech

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

Fredensborg, den 30. Maj 2017

Dirigent
Leif Goldbech

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------------|---|
| Selskabet | Revisorfirmaet Leif Goldbech Aps Jernbanegade 17 B 3480 Fredensborg |
| | CVR-nr.: 29 80 68 96 Stiftet: 27. december 2006 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Leif Goldbech |
| Ejerforhold | Rosenlund Finans Aps, Humlebækvej 40, 3480 Fredensborg |
| Hovedaktivitet | At udføre regnskabs virksomhed samt øvrig økonomisk rådgivning mv. |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes 30. Maj 2017 kl. 16.00 på selskabets adresse. |

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af regnskabs service og økonomisk rådgivning m.v.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold af nogen art.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling af nogen art.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

GENERELT

Årsregnskabet for Revisorfirmaet Leif Goldbech Aps for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger”.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet er sambeskattet med Rosenlund Finans ApS som fungerer som administrationselskab. Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0,00 % |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

Gældsforpligtelser

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

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 327.758 | 127.584 |
| 6 Personaleomkostninger | 203.826- | 193.218- |
| 7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 0 | 19.554- |
| DRIFTSRESULTAT | 123.932 | 85.188- |
| 8 Andre finansielle omkostninger | 3.829- | 6.876- |
| RESULTAT FØR SKAT | 120.103 | 92.064- |
| ÅRETS RESULTAT | 120.103 | 92.064- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 120.103 | 92.064- |
| DISPONERET I ALT | 120.103 | 92.064- |

AKTIVER

| | 2016 | 2015 |
|---|--------------|---------------|
| 9 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| 10 Produktionsanlæg og maskiner | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| ANLÆGSAKTIVER | 0 | 0 |
| 11 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 59.078 |
| Tilgodehavender | 0 | 59.078 |
| 12 Likvide beholdninger | 3.266 | 3.266 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 3.266 | 62.344 |
| AKTIVER | 3.266 | 62.344 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

| | 2016 | 2015 |
|---|-----------------|-----------------|
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 393.531- | 513.634- |
| 13 EGENKAPITAL | 268.531- | 388.634- |
| 14 Kreditinstitutter | 52.035- | 120.760 |
| 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.375 | 1- |
| 16 Anden gæld | 143.666 | 55.048 |
| 17 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 175.791 | 275.171 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 271.797 | 450.978 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 271.797 | 450.978 |
| PASSIVER | 3.266 | 62.344 |
| 18 Tilbagetrædelseserklæring | | |
| 19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 20 Nærtstående parter | | |
| 21 Ejerforhold | | |

NOTER

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| 1 Usikkerhed om fortsat drift | | |
| Der er ikke usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet virksomheden forventes at genskabe den tabte kapital inden for det kommende regnskabsår, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift. | | |
| 2 Usikkerhed ved indregning og måling | | |
| Der er ikke usikkerhed ved indregning og måling af nogen art. | | |
| 3 Usædvanlige forhold | | |
| Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret | | |
| 4 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag | | |
| Der er ikke forekommet betydningsfulde hændelser efter statutidspunktet. | | |
| 5 Selskabets hovedaktivitet | | |
| Selskabets hovedaktivitet er at udføre regnskabs- og øvrigt rådgivningsarbejde samt lignende virksomhed m.v. | | |
| 6 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget..... | 1 | 1 |
| Lønninger | 194.384 | 185.550 |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.442 | 7.668 |
| Personaleomkostninger i alt | 203.826 | 193.218 |
| 7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 0 | 19.554 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt | 0 | 19.554 |
| 8 Andre finansielle omkostninger | | |
| Renter, pengeinstitutter | 3.829 | 5.376 |
| Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag..... | 0 | 1.500 |
| Andre finansielle omkostninger i alt..... | 3.829 | 6.876 |

NOTER

Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter

9 Immaterielle anlægsaktiver

| | |
|---|----------|
| Kostpris, primo..... | 18.879 |
| Kostpris 31. december 2016 | 18.879 |
| Af-/nedskrivninger, primo..... | 18.879- |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2016 | 18.879- |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 0 |

Produktionsanlæg og maskiner

10 Materielle anlægsaktiver

| | |
|--|----------|
| Kostpris, primo..... | 30.000 |
| Kostpris 31. december 2016 | 30.000 |
| Af-/nedskrivninger, primo..... | 30.000- |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2016 | 30.000- |
| Materielle anlægsaktiver i alt..... | 0 |

11 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

| | 2016 | 2015 |
|---|----------|---------------|
| Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser | 0 | 59.078 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt..... | 0 | 59.078 |

NOTER

| | | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| 12 Likvide beholdninger | | | |
| Kasse | | 1.729 | 1.729 |
| Handelsbanken 1687980 | | 1.537 | 1.537 |
| Likvide beholdninger i alt..... | | 3.266 | 3.266 |
| | | | |
| | | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
| 13 Egenkapital | Primo | | |
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | 513.634- | 120.103 | 393.531- |
| | 388.634- | 120.103 | 268.531- |
| | | | |
| | | 2016 | 2015 |
| 14 Kreditinstitutter | | | |
| Handelsbanken 1687964 | | 52.035- | 120.760 |
| Kreditinstitutter i alt..... | | 52.035- | 120.760 |
| | | | |
| 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser | | | |
| Leverandører af varer | | 4.375 | 1- |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt..... | | 4.375 | 1- |
| | | | |
| 16 Anden gæld | | | |
| Moms og afgifter..... | | 139.150 | 55.048 |
| Skyldig A-skat..... | | 2.872 | 0 |
| Skyldig ATP..... | | 852 | 0 |
| Skyldigt AM-bidrag | | 792 | 0 |
| Anden gæld i alt..... | | 143.666 | 55.048 |

NOTER

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 17 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Mellemregning indehaver | 175.791 | 275.171 |
| | <u>175.791</u> | <u>275.171</u> |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt..... | <u>175.791</u> | <u>275.171</u> |

18 Tilbagetrædelseserklæring

Såfremt selskabet kommer i en situation hvor det vil være nødvendigt, er hovedanpartshaver villig til at foretage en tilbagetrædelseserklæring over for eventuelle kreditorer.

19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser som ikke fremgår af regnskabet.

20 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Rosenlund Finans Aps, Humlebækvej 40, 3480 Fredensborg

21 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Rosenlund Finans Aps, Humlebækvej 40, 3480 Fredensborg