

AHMET DEMIR - SOCIALKONSULENT ApS

Ketilstorp Alle 34
2650 Hvidovre

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/05/2017

Ahmet Demir
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AHMET DEMIR - SOCIALKONSULENT ApS

Ketilstorp Alle 34

2650 Hvidovre

Telefonnummer: 20974356

e-mailadresse: ahmet@ahmetdemir.dk

CVR-nr: 31579384

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Ahmet Demir - Socialkonsulent ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 11/05/2017

Direktion

Ahmet Demir

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at fravælge revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ahmet Demir - Socialkonsulent ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ahmet Demir - Socialkonsulent ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisors 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.

Rødovre, 11/05/2017

Jesper Bentzen
Registreret Revisor
JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 63778710

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til husleje, autodrift, administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab, finansielle omkostninger ved finansiell leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Balance

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Driftsmidler 20%

Goodwill 10%

Ejendom 4%

Småanskaffelser på indtil 12.900 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

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

Skat og udskudt skat:

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes ikke skatteaktiver af skattemæssige underskud, undtagen i det tilfælde at det er dokumenterbart, at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække.

Gæld:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, realkredit- og bankgæld samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		3.033.461	3.900.982
Personaleomkostninger	1	-1.017.918	-1.023.390
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-239.902	-149.964
Andre driftsomkostninger		-263.255	-562.369
Resultat af ordinær primær drift		1.512.386	2.165.259
Andre finansielle indtægter		845.296	251.963
Øvrige finansielle omkostninger		-41.134	-516.023
Ordinært resultat før skat		2.316.548	1.901.199
Skat af årets resultat	2	-558.822	-471.221
Årets resultat		1.757.726	1.429.978
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	215.000
Overført resultat		1.657.726	1.214.978
I alt		1.757.726	1.429.978

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		20.000	40.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	20.000	40.000
Grunde og bygninger		4.975.061	3.069.668
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		69.000	96.600
Materielle anlægsaktiver i alt	4	5.044.061	3.166.268
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.614.505	2.332.836
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.614.505	2.332.836
Anlægsaktiver i alt		8.678.566	5.539.104
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		98.470	378.423
Andre tilgodehavender		200.000	100.000
Periodeafgrænsningsposter		17.136	0
Tilgodehavender i alt		315.606	478.423
Likvide beholdninger		1.376.044	1.673.818
Omsætningsaktiver i alt		1.691.650	2.152.241
Aktiver i alt		10.370.216	7.691.345

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		6.973.106	5.315.380
Egenkapital i alt		7.098.106	5.440.380
Gæld til realkreditinstitutter		2.762.077	1.658.616
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	2.762.077	1.658.616
Gæld til realkreditinstitutter		77.000	38.381
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	10.000
Skyldig selskabsskat		302.616	343.546
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.593	141.138
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		31.374	59.284
Deposita		36.450	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		510.033	592.349
Gældsforpligtelser i alt		3.272.110	2.250.965
Passiver i alt		10.370.216	7.691.345

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	5.315.380	0	5.440.380
Betalt udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	0	1.657.726	100.000	1.757.726
Egenkapital, ultimo	125.000	0	6.973.106	0	7.098.106

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	819.728	819.840
Andre omkostninger til social sikring	198.190	203.550
	<u>1.017.918</u>	<u>1.023.390</u>
Gennemsnitligt antal ansatte i året	<u>2</u>	<u>2</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	558.822	476.651
Ændring af udskudt skat	0	-5.430
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>558.822</u>	<u>471.221</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	200.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>200.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-160.000
Årets afskrivning	-20.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-180.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>20.000</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Ejendom kr.
Kostpris primo	138.000	3.235.000
Tilgang	0	2.097.695
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	138.000	5.332.695
Af- og nedskrivning primo	-41.400	-165.332
Årets afskrivning	-27.600	-192.302
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-69.000	-357.634
Regnskabsmæssig værdi ultimo	69.000	4.975.061

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	2.839.077	77.000	2.762.077	2.454.077
	2.839.077	77.000	2.762.077	2.454.077

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er foredrag, familierådgivning m.v.

Bruttofortjeneste:

Direktionen har af konkurrencemæssige årsager fundet det hensigtsmæssigt, ikke at oplyse omsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets realkreditlån andragende 2.839.077, er der lyst pant på kr. 2.916.000 i selskabets ejendomme med en samlet bogført værdi på kr. 4.975.061.