

Finance Advisory ApS

CVR-nr. 33 25 02 07

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den /



Peter Vilhelm Carø
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

4

Balance 31. december

5

Noter til årsrapporten

7

Anvendt regnskabspraksis

8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Finance Advisory ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 17. februar 2016

Direktion



Peter Vilhelm Carøe

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Finance Advisory ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Finance Advisory ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Frederiksberg, den 17. februar 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab


Ramazan Turan
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Finance Advisory ApS Maltevangen 5 2820 Gentofte CVR-nr.: 33 25 02 07 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Gentofte
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet består i at drive konsulentvirksomhed, herunder rådgivning om kapitalrejsning.
Direktion	Peter Vilhelm Carøe
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Nimbusparken 24, 2. 2000 Frederiksberg

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.658.147	-16.579
Personaleomkostninger	1	<u>-1.152.839</u>	<u>-418</u>
Resultat før finansielle poster		505.308	-16.997
Finansielle omkostninger		<u>-866</u>	<u>-800</u>
Resultat før skat		504.442	-17.797
Skat af årets resultat	2	<u>-120.270</u>	<u>3.907</u>
Årets resultat		<u>384.172</u>	<u>-13.890</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		200.000	0
Overført resultat		<u>184.172</u>	<u>-13.890</u>
		<u>384.172</u>	<u>-13.890</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		2.481	839
Udskudt skatteaktiv		0	10.642
Tilgodehavender		<u>2.481</u>	<u>11.481</u>
Likvide beholdninger		<u>364.437</u>	<u>31.053</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>366.918</u>	<u>42.534</u>
Aktiver i alt		<u><u>366.918</u></u>	<u><u>42.534</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		37.906	-46.466
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Egenkapital	3	<u>317.906</u>	<u>33.534</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		15.993	0
Selskabsskat		19.628	0
Anden gæld		13.391	9.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>49.012</u>	<u>9.000</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>49.012</u>	<u>9.000</u>
Passiver i alt		<u><u>366.918</u></u>	<u><u>42.534</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	1.150.000	0		
Andre omkostninger til social sikring	1.096	418		
Andre personaleomkostninger	1.743	0		
	<u>1.152.839</u>	<u>418</u>		
2 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	109.628	0		
Årets udskudte skat	10.642	-3.907		
	<u>120.270</u>	<u>-3.907</u>		
3 Egenkapital				
	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-46.466	0	33.534
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-99.800	0	-99.800
Årets resultat	0	184.172	200.000	384.172
Egenkapital 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>37.906</u>	<u>200.000</u>	<u>317.906</u>

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Finance Advisory ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.