

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

Edelmann ApS
Malmbergsvej 24, 2.th.
2850 Nærum

CVR nr. 33642040

Indsender:

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Literbuen 9, 1. sal
2740 Skovlunde

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. maj 2016

Dirigent

Jacob Edelmann

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------------------------------|---|
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

| | |
|------------------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar-31. december | 8 |
| Balance pr. 31. december | 9 |
| Noter | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Edelmann ApS
Malmbergsvej 24, 2.th.
2850 Nærum

Binavne

PC Hjemmesupport ApS

CVR-nr.: 33642040
Stiftelsesdato: 20. april 2011
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jacob Edelmann

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. maj 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er arrangementer og events, samt PC support.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Edelman ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 30. maj 2016

Direktion:

Jacob Edelman

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Edelmann ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Edelmann ApS for regnskabsåret 2015 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 Etske 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.

Skovlunde, den 30. maj 2016

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 25859138

Sten Jørgensen
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Edelman ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

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. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

| Note | 2015 | 2014 |
|----------------------------------------|---------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | 132.235 | -14.688 |
| 2. Personaleomkostninger | -95.916 | -75.631 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | -18.661 | -18.661 |
| Resultat før finansielle poster | 17.658 | -108.980 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -2.228 | -386 |
| Ordinært resultat før skat | 15.430 | -109.366 |
| ÅRETS RESULTAT | 15.430 | -109.366 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | 15.430 | -109.366 |
| Disponeret i alt | 15.430 | -109.366 |

Balance pr. 31. december

| Note | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>22.599</u> | <u>41.260</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>22.599</u> | <u>41.260</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>22.599</u> | <u>41.260</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Varebeholdninger | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | <u>32.841</u> | <u>0</u> |
| Varebeholdninger i alt | <u>32.841</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | <u>257.091</u> | <u>1.950</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>257.091</u> | <u>1.950</u> |
| Likvide beholdninger | <u>6.925</u> | <u>10.188</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>6.925</u> | <u>10.188</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>296.857</u> | <u>12.138</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>319.456</u> | <u>53.398</u> |

Balance pr. 31. december

| Note | 2015 | 2014 |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| PASSIVER | | |
| 3. EGENKAPITAL | | |
| Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | -107.999 | -123.429 |
| Egenkapital i alt | -27.999 | -43.429 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 241.023 | 10.539 |
| Anden gæld | 106.432 | 86.288 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 347.455 | 96.827 |
| Gældsforpligtelser i alt | 347.455 | 96.827 |
| PASSIVER I ALT | 319.456 | 53.398 |

- 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5. Eventualposter

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende

fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 95.000 | 74.267 |
| Omkostninger til social sikring | 916 | 1.364 |
| | 95.916 | 75.631 |

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Udbytte | I alt |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------|----------------|
| 3. EGENKAPITAL | | | | |
| Saldo, primo | 80.000 | -123.428 | 0 | -43.428 |
| Overført jfr. resultatdisponeringen | 0 | 15.429 | 0 | 15.429 |
| Bogført værdi, ultimo | 80.000 | -107.999 | 0 | -27.999 |

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.