

# **DE JONGHE ADMINISTRATION ApS**

Flæsketorvet 68  
1711 København V

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/04/2017**

---

**Michelle de Jonghe**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DE JONGHE ADMINISTRATION ApS  
Flæsketorvet 68  
1711 København V  
Telefonnummer: 60211718  
CVR-nr: 33747535  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Nykredit Bank A/S  
Kalvebod Brygge 1-3  
1780 København V

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for De Jonghe Administration ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er 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 regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 01/04/2017

## Direktion

Michelle de Jonghe  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udføre bogføring, administration og skatterådgivning samt aktiviteter i tilknytning hertil.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

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.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger 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 resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Levetiden på goodwill er fastsat på baggrund af en forventning om en fortsat høj loyalitet hos virksomhedens nuværende kunder.

### Tilgodehavender

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

### Udbytte

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

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.005.703</b>	<b>739.112</b>
Personaleomkostninger .....		-964.196	-514.537
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-68.000	-68.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-26.493</b>	<b>156.575</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.625	-5.585
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-28.118</b>	<b>150.990</b>
Skat af årets resultat .....	2	698	-37.058
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-27.420</b>	<b>113.932</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		51.700	49.900
Overført resultat .....		-79.120	64.032
<b>I alt</b> .....		<b>-27.420</b>	<b>113.932</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		68.000	136.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>68.000</b>	<b>136.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>68.000</b>	<b>136.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		154.546	88.382
Igangværende arbejder for fremmed regning .....			0
Tilgodehavende skat .....		28.623	
Andre tilgodehavender .....		45.911	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>229.080</b>	<b>88.382</b>
Likvide beholdninger .....		171.667	296.592
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>400.747</b>	<b>384.974</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>468.747</b>	<b>520.974</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		88.071	167.191
Forslag til udbytte .....		51.700	49.900
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>219.771</b>	<b>297.091</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	4	14.960	29.920
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>14.960</b>	<b>29.920</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		37.079	1.032
Skyldig selskabsskat .....			22.800
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		196.937	170.131
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>234.016</b>	<b>193.963</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>234.016</b>	<b>193.963</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>468.747</b>	<b>520.974</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill	68.000	68.000
	<u>68.000</u>	<u>68.000</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	13.442	56.800
Ændring af udskudt skat	-14.960	-20.060
Regulering vedrørende tidligere år	820	318
	<u>-698</u>	<u>37.058</u>

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	476.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>476.000</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-340.000
Årets afskrivning	-68.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-408.000</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>68.000</b></u>

#### 4. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	68.000	0	68.000
Materielle anlægsaktiver	0	0	0
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsfrøførsel	0	0	0
	<b>68.000</b>	<b>0</b>	<b>68.000</b>
<b>Udskudt skat, 22%</b>			<b>14.960</b>

#### 5. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Michelle de Jonghe  
Holbergsgade 10, 1. th.  
1057 København K