

DFP ApS
CVR-nr. 35805982
Willemoesvej 16
5700 Svendborg

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14.12.2016

Dirigent

Navn: Peter Lærke Johannessen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.06.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

DFP ApS
Willemoesvej 16
5700 Svendborg

CVR-nr.: 35805982
Stiftet: 14.03.2014
Hjemsted: Svendborg
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Peter Lærke Johannessen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for DFP ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 14.12.2016

Direktion

Peter Lærke Johannessen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i DFP ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DFP ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 14.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Poul Skovgaard
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet formidler indløsningsaftaler for Swedbank.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 46 t.kr. Resultatet er negativt påvirket af omkostninger til håndtering af tvist med tidligere medarbejder. Sagen er forligt efter statusdagen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Formidlingsprovision indregnes i resultatopgørelsen, når provisionen er optjent og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra likvide beholdninger, debitorer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld og renteomkostninger til de offentlige.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		313.305	429.500
Personaleomkostninger	2	<u>(368.243)</u>	<u>(402.691)</u>
Driftsresultat		(54.938)	26.809
Andre finansielle indtægter		171	702
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.872)</u>	<u>(3.566)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(56.639)	23.945
Skat af ordinært resultat	3	<u>11.025</u>	<u>(13.205)</u>
Årets resultat		<u>(45.614)</u>	<u>10.740</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(45.614)</u>	<u>10.740</u>
		<u>(45.614)</u>	<u>10.740</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	92.250
Udskudt skat		11.025	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	3.928	0
Tilgodehavender		<u>14.953</u>	<u>92.250</u>
Likvide beholdninger		<u>132.797</u>	<u>158.789</u>
Omsætningsaktiver		<u>147.750</u>	<u>251.039</u>
Aktiver		<u><u>147.750</u></u>	<u><u>251.039</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		(34.874)	10.740
Egenkapital		<u>15.126</u>	<u>60.740</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		86.309	0
Skyldig selskabsskat		13.205	13.205
Anden gæld		33.110	177.094
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>132.624</u>	<u>190.299</u>
Gældsforpligtelser		<u>132.624</u>	<u>190.299</u>
Passiver		<u>147.750</u>	<u>251.039</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	10.740	60.740
Årets resultat	0	(45.614)	(45.614)
Egenkapital ultimo	50.000	(34.874)	15.126

Noter

1. Going concern

Årsrapporten er aflagt i forventning om fortsat drift. Forsat drift forudsætter, at der fra selskabet og fra selskabets direktion eller anpartshaver tilføres selskabet tilstrækkelige midler til, at selskabets forpligtelser kan afvikles i takt med at disse forfalder. Årsrapporten er aflagt i forventning herom.

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	355.581	396.500
Andre omkostninger til social sikring	9.519	6.191
Andre personaleomkostninger	3.143	0
	368.243	402.691

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	13.205
Ændring af udskudt skat	(11.025)	0
	(11.025)	13.205

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 foretaget udlån til selskabets ledelse. Mellemværendet er forrentet i henhold til selskabslovens bestemmelser herom. Tilskrevne renter udgør 158 kr. Lånet er indfriet efter statusdagen.

5. Eventualforpligtelser

En tidligere medarbejder har rejst krav mod selskabet i forbindelse med fratræden. Sagen forventes forligt.