



ÅRSRAPPORT 2015/2016

F-Advise ApS

Ahornvej 26
2690 Karlslunde

CVR nr. 35871063

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 22. september 2016

Dirigent

Gunnar Teis Hansen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	7
Ledelsespåtegning	8
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er undervisning, coaching samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016/2017.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

F-Advise ApS
Ahornvej 26
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 35871063
Stiftelsesdato: 16. juni 2014
Hjemsted: Greve Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Christian Fredberg

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
22. september 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for F-Advise ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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 finansiell 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. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i F-Advise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for F-Advise ApS for regnskabsåret 2015/16 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.

Ringsted, den 22. september 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for F-Advise 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. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 22. september 2016

Direktion:

Christian Fredberg

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	1.496.291	213.564
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.199.072	-168.480
Andre udgifter til social sikring	-23.213	-14.750
Personaleomkostninger i alt	-1.222.285	-183.230
Finansiering		
Øvrige finansielle omkostninger	0	-800
Ordinært resultat før skat	274.006	29.534
1. Skat af årets resultat	-75.321	-12.009
ÅRETS RESULTAT	198.685	17.525
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	289.000	0
Overført resultat	-90.315	17.525
Disponeret i alt	198.685	17.525

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Depositum	<u>15.711</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>15.711</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.711</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	751.672	37.956
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	11.875
Periodeafgrænsningsposter	<u>11.500</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>763.172</u>	<u>49.831</u>
Likvide beholdninger	<u>331.599</u>	<u>160.108</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>331.599</u>	<u>160.108</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.094.771</u>	<u>209.939</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.110.482</u></u>	<u><u>209.939</u></u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-72.791	17.525
Egenkapital i alt	-22.791	67.525
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	150.422	20.625
Gæld til associerede virksomheder	363.830	0
Selskabsskat	0	12.009
Anden gæld	619.021	109.780
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.133.273	142.414
Gældsforpligtelser i alt	1.133.273	142.414
PASSIVER I ALT	1.110.482	209.939

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Eventualposter

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	76.571	12.009
Regulering af tidligere års skat	<u>-1.250</u>	<u>0</u>
	<u>75.321</u>	<u>12.009</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	50.000	17.524	0	67.524
Overført jfr. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-90.315</u>	<u>0</u>	<u>-90.315</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>50.000</u>	<u>-72.791</u>	<u>0</u>	<u>-22.791</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. bil. Restløbetid udgør 12 måneder og en samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 231.846.

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