

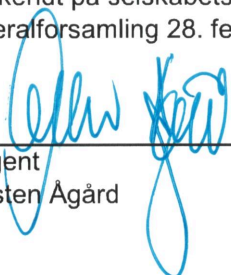
ADDCO Regnskab og Bogholderi ApS

CVR nr.: 36075139

Dronning olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Årsrapport 2015/16 (2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 28. februar 2017



Dirigent
Carsten Agård

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for ADDCO Regnskab og Bogholderi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Frederiksberg, den 28. februar 2017

I direktionen:



Carsten Ågård

Selskabsoplysninger

Selskabet	ADDCO Regnskab og Bogholderi ApS Dronning olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	
	CVR nr.	36075139
	Stiftet:	24. august 2014
	Hjemsted:	Frederiksberg
	Regnskabsår:	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Carsten Ågård	
Pengeinstitut	Sydbank A/S Axeltorv 1 4700 Næstved	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Direkte omkostninger

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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 kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet ADDCO P/S Godkendte revisorer. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet/datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	1	<u>3.789</u>	<u>1.770</u>
Driftsresultat		<u>3.789</u>	<u>1.770</u>
Finansielle omkostninger	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat		<u>3.789</u>	<u>1.770</u>
Skat af årets resultat	3	<u>-810</u>	<u>-400</u>
Årets resultat		<u>2.979</u>	<u>1.370</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.979	1.370
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt		<u>2.979</u>	<u>1.370</u>

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tilgodehavender fra salg		24.703	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		43.456	45.000
Andre tilgodehavender		5.573	2.150
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>73.732</u>	<u>47.150</u>
Likvide beholdninger og værdipapirer		<u>25.577</u>	<u>4.620</u>
Omsætningsaktiver		<u>99.309</u>	<u>51.770</u>
Aktiver i alt		<u>99.309</u>	<u>51.770</u>

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		4.349	1.370
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	4	<u>54.349</u>	<u>51.370</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	0	0
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.750	0
Skyldig selskabsskat	5	1.210	400
Anden gæld		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>44.960</u>	<u>400</u>
Gældsforpligtelser		<u>44.960</u>	<u>400</u>
Passiver i alt		<u>99.309</u>	<u>51.770</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0
Renteromkostninger til pengeinstitutter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	810	400
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>810</u>	<u>400</u>
4 Egenkapital		
Anpartskapital primo	50.000	50.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat primo	1.370	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	2.979	1.370
Overført resultat ultimo	<u>4.349</u>	<u>1.370</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	0	0
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>54.349</u>	<u>51.370</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	400	0
Årets beregnede skat	810	400
Betalt i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.210</u>	<u>400</u>
6 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat primo	0	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>