

# **AD Agentur ApS**

Storkevej 31

4040 Jyllinge

CVR-nr. 36922907

## **Årsrapport for 2016**

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 08-05-2017

---

Mariann Beck Duedahl  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomhedsoplysninger</b>	AD Agentur ApS Storkevej 31 4040 Jyllinge
CVR-nr.	36922907
Stiftelsesdato	15. juni 2015
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Mariann Beck Duedahl, Likvidator
<b>Kapitalejere iht selskabsloven</b>	Boet efter Andreas Duedahl
<b>Revisor</b>	Regnskabsfabrikanten A/S Hjejlevej 16 6920 Videbæk

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for AD Agentur ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 08-05-2017

## **Direktion**

Mariann Beck Duedahl  
Likvidator

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## **Til den daglige ledelse i AD Agentur ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for AD Agentur ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 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 opstilling 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.

Videbæk, den 08-05-2017

## **Regnskabsfabrikanten A/S**

CVR-nr. 33750889

Allan Bernhard  
Registreret revisor

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive agenturvirksomhed med handel af tekstiler, beklædning, pelsværk, fodtøj og lædervarer.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -242.134, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 826.129, og en egenkapital på kr. 770.045.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

I 2017 er der indledt frivillig likvidation af selskabet, hvorfor der i stedet for en direktør er indsat en likvidator, som også underskriver nærværende regnskab.

## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>681.799</b>	<b>1.128.299</b>
Personaleomkostninger	1	-907.869	-1.119.759
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-66.667	-33.333
Andre driftsomkostninger		0	-5.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>-292.737</b>	<b>-29.793</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		36.121	-25.000
Andre finansielle indtægter		0	6.141
Finansielle omkostninger	2	-185	-35
<b>Resultat før skat</b>		<b>-256.801</b>	<b>-48.687</b>
Skat af årets resultat		14.667	10.226
<b>Årets resultat</b>		<b>-242.134</b>	<b>-38.461</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	99.800
Overført resultat		-242.134	-138.261
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-242.134</b>	<b>-38.461</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		0	66.667
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>66.667</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	36.121	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>36.121</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>36.121</b>	<b>66.667</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	23.397
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	40.508
Andre tilgodehavender		3.826	22.816
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.826</b>	<b>86.721</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>786.182</b>	<b>1.073.262</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>790.008</b>	<b>1.159.983</b>
<b>Aktiver</b>		<b>826.129</b>	<b>1.226.650</b>



## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Overført resultat	5	720.045	962.179
Udbytte for regnskabsåret	6	0	99.800
<b>Egenkapital</b>		<b>770.045</b>	<b>1.111.979</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	14.667
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>14.667</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.756	65.645
Selskabsskat		0	7.496
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.308	22.542
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		27.020	4.321
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>56.084</b>	<b>100.004</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>56.084</b>	<b>100.004</b>
<b>Passiver</b>		<b>826.129</b>	<b>1.226.650</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

	2016	2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	603.950	990.879
Andre omkostninger til social sikring	15.786	3.844
Andre personaleomkostninger	288.133	125.036
	<b>907.869</b>	<b>1.119.759</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	185	35
	<b>185</b>	<b>35</b>

**3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Berntson & Duedahl Agentur ApS	København	50,00	72.242	104.699
			<b>72.242</b>	<b>104.699</b>

**4. Virksomhedskapital**

Saldo primo	50.000	50.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

**5. Overført resultat**

Saldo primo	962.179	0
Årets tilgang	-242.134	-138.261
Overkurs i forbindelse med virksomhedsomdannelse	0	1.100.440
<b>Saldo ultimo</b>	<b>720.045</b>	<b>962.179</b>

**6. Udbytte for regnskabsåret**

Saldo primo	99.800	0
Årets tilgang	0	99.800
Årets afgang	-99.800	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>99.800</b>

**7. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten for AD Agentur ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele,

## Anvendt regnskabspraksis

amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdicændringer.

#### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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