

Computational Finance Advisory IVS

Luftmarinegade 162
1432 København K
CVR-nr. 37112747

Årsrapport 28.09.2015 - 31.12.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.05.2017

Dirigent

Navn: Niels Rom

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2015/16	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Computational Finance Advisory IVS
Luftmarinegade 162
1432 København K

CVR-nr.: 37112747
Hjemsted: Registreret i København
Regnskabsår: 28.09.2015 - 31.12.2016

Bestyrelse

Niels Rom, formand
Anne Mai Linh Rom

Direktion

Niels Rom

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 28.09.2015 - 31.12.2016 for Computational Finance Advisory IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 28.09.2015 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29.05.2017

Direktion

Niels Rom

Bestyrelse

Niels Rom
formand

Anne Mai Linh Rom

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Computational Finance Advisory IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Computational Finance Advisory IVS for regnskabsåret 28.09.2015 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 revisorerets 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Henrik Agner Hansen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at yde konsulentbistand indenfor matematiske finansielle problemstillinger og aktiviteter i tilknytning hertil, med fokus på udvikling af software til prisfastsættelse og risikostyring af finansielle produkter, modelvalidering og validering af computerkode.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et overskud på 23 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 45 t.kr. og en egenkapital på 24 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		30.815
Andre finansielle indtægter	1	70
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(700)</u>
Resultat før skat		30.185
Skat af årets resultat	3	<u>(6.842)</u>
Årets resultat		<u>23.343</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskaber		<u>23.343</u>
		<u>23.343</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre tilgodehavender		<u>1.035</u>
Tilgodehavender		<u>1.035</u>
Likvide beholdninger		<u>44.358</u>
Omsætningsaktiver		<u>45.393</u>
Aktiver		<u>45.393</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		1.000
Reserve for iværksætterselskaber		23.343
Egenkapital		24.343
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.708
Skyldig selskabsskat		6.842
Anden gæld		12.500
Kortfristede gældsforpligtelser		21.050
Gældsforpligtelser		21.050
Passiver		45.393

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for iværksætter- selskaber kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	1.000	0	1.000
Årets resultat	0	23.343	23.343
Egenkapital ultimo	1.000	23.343	24.343

Noter

	2015/16
	kr.
1. Andre finansielle indtægter	
Valutakursreguleringer	70
	70
	2015/16
	kr.
2. Andre finansielle omkostninger	
Øvrige finansielle omkostninger	700
	700
	2015/16
	kr.
3. Skat af årets resultat	
Aktuel skat	6.842
	6.842

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er anført sammenligningstal i årsrapporten.

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 og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af nettokursgevinster fra transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter 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.