

DANES AD WORK ApS

Kirkebyvej 24
3751 Østermarie

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/11/2017

Ulrik Borberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
-------------------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DANES AD WORK ApS

Kirkebyvej 24

3751 Østermarie

Telefonnummer: 33252822

Fax: 33260220

CVR-nr: 10739845

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor

REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 16953199

P-enhed: 1001191331

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Danes ad Work 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. 30. juni 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revision. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østermarie, den 07/11/2017

Direktion

Christian Ulrik Borberg

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Danes ad Work ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danes ad Work ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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.

Rødovre, 07/11/2017

Christian Danielsen , mne2602

Registreret revisor

REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 16953199

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i reklamebureauvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danes ad Work ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 af- 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.

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 års-rapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancetidspunktet.

Konkurrencemæssige vilkår

Selskabet er aktør på et marked med meget hård konkurrence, ligesom markedet må betragtes som yderst overskueligt og gennemsigtigt.

Derfor har selskabets ledelse fundet det påkrævet at anvende undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 32 i henhold til hvilken selskabet kan undlade at vise omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. I stedet er disse poster sammendraget i posten bruttofortjeneste.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, så snart levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Variable omkostninger

Variable omkostninger omfatter omkostninger afledt af omsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter enhver omkostning, der ikke er direkte afledt af nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og sociale bidrag.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter såvel afkast af indestående i pengeinstitutter som gæld til samme. Endvidere består posten af renter af koncerninterne mellemværender.

Selskabsskat

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

Skatter vedrørende tidligere år indregnes ligeledes i resultatopgørelsen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen af aktivet. Anlægsaktiverne afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, som er:

Indretning af lejede lokaler	5 år (scrapværdi kr. 0)
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år (scrapværdi kr. 0)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. I det omfang det skønnes nødvendigt, nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris tillagt beregnet avance (salgspris).

Kapitalandele og værdipapirer

Værdipapirer omfatter papirer som sælges på et reguleret marked. Værdipapirerne måles til dagsværdi svarende til kursværdi.

Selskabsskat

Selskabsskat afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige merafskrivninger.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udsudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af frem-tidig indtjening eller ved modregning i udsudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udsudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udsudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopførelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld og forpligtelser

Al gæld indregnes til amortiseret kostpris.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. En forpligtelse, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses for en eventualforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-85.538	1.716.938
Personaleomkostninger	1	-766.526	-570.939
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-91.319	-65.788
Resultat af ordinær primær drift		-943.383	1.080.211
Andre finansielle indtægter		99.664	836.618
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-133.460	-192.615
Andre finansielle omkostninger		-2.416	-67.854
Ordinært resultat før skat		-979.595	1.656.360
Skat af årets resultat	2	229.100	-347.314
Årets resultat		-750.495	1.309.046
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-750.495	1.309.046
I alt		-750.495	1.309.046

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		310.374	316.958
Indretning af lejede lokaler		4.300	7.167
Materielle anlægsaktiver i alt	3	314.674	324.125
Deposita		39.000	39.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		39.000	39.000
Anlægsaktiver i alt		353.674	363.125
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		309.885	3.729
Udsudte skatteaktiver		229.100	0
Andre tilgodehavender		0	81.636
Periodeafgrænsningsposter		60.000	0
Tilgodehavender i alt		598.985	85.365
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.142.109	2.105.149
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.142.109	2.105.149
Likvide beholdninger		1.505.970	2.664.791
Omsætningsaktiver i alt		4.247.064	4.855.305
Aktiver i alt		4.600.738	5.218.430

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		563.034	1.313.529
Egenkapital i alt		763.034	1.513.529
Skyldig selskabsskat		0	329.181
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	329.181
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000	30.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.561.327	3.153.785
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		246.377	191.935
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.837.704	3.375.720
Gældsforpligtelser i alt		3.837.704	3.704.901
Passiver i alt		4.600.738	5.218.430

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.313.529	1.513.529
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-750.495	-750.495
Egenkapital, ultimo	200.000	563.034	763.034

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	733.270	555.392
Regulering af feriepengeforpligtelse	27.600	10.100
Andre omkostninger til social sikring	5.656	5.447
	<u>766.526</u>	<u>570.939</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	-229.100	347.314
	<u>-229.100</u>	<u>347.314</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	683.684	14.335
Tilgang	81.868	0
Afgang ved skrotning	0	0
Kostpris ultimo	<u>765.552</u>	<u>14.335</u>
Af- og nedskrivning primo	366.726	7.168
Årets afskrivning	88.452	2.867
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>455.178</u>	<u>10.035</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>310.374</u>	<u>4.300</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med sin tilknyttede virksomhed for koncernens selskabsskat.

Herudover påhviler der ikke selskabet kautions-, garanti-, veksel-, pensions-, eller andre forpligtelser udover hvad der fremgår af årsrapporten.

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger.