

DANES AD WORK ApS

Kirkebyvej 24
3751 Østermarie

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/11/2018

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

e-mailadresse: ub@danasadwork.dk

CVR-nr: 10739845

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

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 2017 – 30. juni 2018 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 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

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 05/11/2018

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 2017 – 30. juni 2018 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, 05/11/2018

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.

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 årsrapporten 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 (scarpværdi 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.

Udskudte 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 udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld og forpligtelser

Al gæld indregnes til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-281.141	-85.538
Personaleomkostninger	1	7.654	-766.526
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-99.765	-91.319
Resultat af ordinær primær drift		-373.252	-943.383
Andre finansielle indtægter		39.339	99.664
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-140.711	-133.460
Andre finansielle omkostninger		-9.647	-2.416
Ordinært resultat før skat		-484.271	-979.595
Skat af årets resultat	2	-13.300	229.100
Årets resultat		-497.571	-750.495
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-497.571	-750.495
I alt		-497.571	-750.495

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		234.510	310.374
Indretning af lejede lokaler		1.433	4.300
Materielle anlægsaktiver i alt	3	235.943	314.674
Deposita		39.000	39.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		39.000	39.000
Anlægsaktiver i alt		274.943	353.674
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.230	309.885
Udsudte skatteaktiver		215.800	229.100
Andre tilgodehavender		7.044	0
Periodeafgrænsningsposter		0	60.000
Tilgodehavender i alt		229.074	598.985
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.266.942	2.142.109
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.266.942	2.142.109
Likvide beholdninger		1.362.839	1.505.970
Omsætningsaktiver i alt		3.858.855	4.247.064
Aktiver i alt		4.133.798	4.600.738

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		65.463	563.034
Egenkapital i alt		265.463	763.034
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	30.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.664.297	3.561.327
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		186.038	246.377
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.868.335	3.837.704
Gældsforpligtelser i alt		3.868.335	3.837.704
Passiver i alt		4.133.798	4.600.738

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	563.034	763.034
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-497.571	-497.571
Egenkapital, ultimo	200.000	65.463	265.463

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	89.432	733.270
Regulering af feriepengeforpligtelse	-99.600	27.600
Andre omkostninger til social sikring	2.514	5.656
	<u>-7.654</u>	<u>766.526</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	13.300	-229.100
	<u>13.300</u>	<u>-229.100</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	765.552	14.335
Tilgang	21.034	0
Afgang ved skrotning	0	0
Kostpris ultimo	<u>786.586</u>	<u>14.335</u>
Af- og nedskrivning primo	455.178	10.035
Årets afskrivning	96.898	2.867
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>552.076</u>	<u>12.902</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>234.510</u>	<u>1.433</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.