

# DANES AD WORK ApS

Kirkebyvej 24  
3751 Østermarie

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/11/2016**

---

**Ulrik Borberg**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	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: 01/07/2015 - 30/06/2016

**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 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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 01/11/2016

## Direktion

Christian Ulrik Borberg

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Danes ad Work ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danes ad Work ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 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 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, 01/11/2016

Christian Danielsen

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.

## 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 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.

Småanskaffelser under kr. 12.900 straksafskrives.

### **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 fremtidig 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.

### **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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.716.938</b>	<b>1.767.930</b>
Personaleomkostninger .....	1	-570.939	-411.333
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-65.788	-22.553
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.080.211</b>	<b>1.334.044</b>
Andre finansielle indtægter .....		836.618	176.981
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-192.615	-149.222
Andre finansielle omkostninger .....		-67.854	-8.283
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.656.360</b>	<b>1.353.520</b>
Skat af årets resultat .....	2	-347.314	-298.403
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.309.046</b>	<b>1.055.117</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	550.000
Overført resultat .....		1.309.046	505.117
<b>I alt</b> .....		<b>1.309.046</b>	<b>1.055.117</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		316.958	81.818
Indretning af lejede lokaler .....		7.167	10.034
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>324.125</b>	<b>91.852</b>
Deposita .....		39.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>39.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>363.125</b>	<b>91.852</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.729	3.729
Andre tilgodehavender .....		81.636	43.082
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>85.365</b>	<b>46.811</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.105.149	2.119.305
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>2.105.149</b>	<b>2.119.305</b>
Likvide beholdninger .....		2.664.791	4.462.732
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.855.305</b>	<b>6.628.848</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.218.430</b>	<b>6.720.700</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		1.313.529	4.483
Forslag til udbytte .....		0	550.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.513.529</b>	<b>754.483</b>
Skyldig selskabsskat .....		329.181	287.185
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>329.181</b>	<b>287.185</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		30.000	30.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		3.153.785	4.742.971
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		191.935	906.061
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.375.720</b>	<b>5.679.032</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.704.901</b>	<b>5.966.217</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.218.430</b>	<b>6.720.700</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	4.483	550.000	754.483
Betalt udbytte .....	0	0	-550.000	-550.000
Årets resultat .....	0	1.309.046	0	1.309.046
Egenkapital, ultimo .....	200.000	1.313.529	0	1.513.529

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	555.392	489.834
Regulering af feriepengeforpligtelse	10.100	-91.800
Andre omkostninger til social sikring	5.447	13.299
	<u>570.939</u>	<u>411.333</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	<u>347.314</u>	<u>298.403</u>
	<u>347.314</u>	<u>298.403</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	385.623	14.335
Tilgang	298.061	0
Afgang ved skrotning	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>683.684</b></u>	<u><b>14.335</b></u>
Af- og nedskrivning primo	303.805	4.301
Årets afskrivning	62.921	2.867
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>366.726</b></u>	<u><b>7.168</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>316.958</b></u>	<u><b>7.167</b></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.