

SUMMIT PRODUCTION LTD., ApS

Masten 78

3070 Snekkersten

CVR-nr. 12 10 33 44

ÅRSRAPPORT 2016

28. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 6/2 2017, hvor det blev besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår heller ikke skal revideres, jf. ledelsesberetningen.



Marianne Thomsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE
SELSKABSOPLYSNINGER MV.	2
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	3
LEDELSESBERETNING MV.	
Ledelsesberetning	4
ÅRSREGNSKAB	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7 – 11

SELSKABSOPLYSNINGER MV.

Selskabet Summit Production Ltd., ApS
Masten 78
3070 Snekkersten

Telefon: +45 36 77 36 29
E-mail: marianne@summitproduction.co.uk
CVR-nr. 12 10 33 44
Stiftet: 1. januar 1988
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion Marianne Thomsen

Revision Ingen

LEDELSESPÅTEGNING

Hermed aflægges dags dato årsrapporten for 2016 for Summit Production Ltd., ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet er fra og med regnskabsåret 2013 ikke omfattet af revisionspligt og heller ikke for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten med tilhørende resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 6/2 2017

Direktion


Marianne Thomsen

LEDELSESBERETNING MV.

SELSKABETS FORMÅL OG HOVEDAKTIVITET

Selskabets formål er konsulentvirksomhed, booking, VIP-events, branding, produktioner, promotion etc., inden for musikbranchen samt kontorudlejning (kontorhotel).

Ledelsens sæde er England.

UDVIKLINGEN I REGNSKABSÅRET

Selskabets aktivitet i 2016 har været kontorudlejning (kontorhotel).

Der henvises til anvendt regnskabspraksis i regnskabets note 1.

Selskabets resultat og økonomiske stilling fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Årets resultat blev **kr. -11.725 (2015: kr. -383)**, og egenkapitalen ved årets slutning udgør **kr. 363.959 (2015: kr. 375.684)**.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

BETYDNINGSFULDE HÆNDELSER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I 2017

Der forventes et positivt resultat for 2017.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2016

NOTER

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	<u>15.887</u>	<u>29.660</u>
2 Personalemkostninger	0	0
RESULTAT før afskrivninger	<u>15.887</u>	<u>29.660</u>
3 Afskrivninger	12.718	12.718
RESULTAT før finansielle poster	<u>3.169</u>	<u>16.942</u>
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle udgifter	18.150	18.249
Finansielle poster, netto	<u>18.150</u>	<u>18.249</u>
RESULTAT før skat	<u>-14.981</u>	<u>-1.307</u>
4 Skat af årets resultat (indtægt)	3.256	924
Skatter (indtægt)	<u>3.256</u>	<u>924</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-11.725</u>	<u>-383</u>
RESULTATDISPONERING		
Overført overskud	175.684	150.301
Ændringer i anvendt regnskabspraksis, jf. note 5	-	25.766
Årets resultat	-11.725	-383
TIL DISPOSITION	<u>163.959</u>	<u>175.684</u>
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år, jf. note 5	163.959	175.684
DISPONERET I ALT	<u>163.959</u>	<u>175.684</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2016

NOTER		31.12.2016	31.12.2015
3/8	Lejerettighed	1.317.004	1.323.704
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.317.004	1.323.704
3	Driftsmidler	30.085	36.103
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	30.085	36.103
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.347.089	1.359.807
4	Periodeafgrænsningsposter	720	687
	Skatteaktiv	2.266	0
	TILGODEHAVENDER	2.986	687
	LIKVIDE MIDLER	13.823	33.523
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	16.809	34.210
	AKTIVER I ALT	1.363.898	1.394.017
	VIRKSOMHEDSKAPITAL	200.000	200.000
	OVERFØRT OVERSKUD	163.959	175.684
5	EGENKAPITAL I ALT	363.959	375.684
6/8	Lån	960.000	960.000
	LANGFRISTEDE FORPLIGTELSE	960.000	960.000
4	Udskudte skatteforpligtelser	0	1.020
4	Selskabsskat	0	792
8	Anden gæld	39.939	56.521
	KORTFRISTEDE FORPLIGTELSE	39.939	58.333
	FORPLIGTELSE I ALT	999.939	1.018.333
	PASSIVER I ALT	1.363.898	1.394.017
7	EVENTUALPOSTER MV.		
8	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSE		

NOTER

1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Summit Production Ltd., ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform, artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Selskabets anvendte regnskabspraksis er følgende:

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 afskrivninger 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.

Finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balance-dagen.

RESULTATOPGØRELSEN**Indtægtskriterium**

Tjenesteydelser indregnes ved levering, og omfatter således værdien af årets tjenesteydelser med fradrag af prisnedslag, der er direkte forbundet med omsætningen.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning med fradrag af de til nettoomsætningen direkte henførbare omkostninger og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Afskrivning

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger, direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger foretages ud fra driftsøkonomiske betragtninger, baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid. Lejerettighed (erhvervsandelsbolig), dvs. immaterielt anlægsaktiv, afskrives over 20 år med en restværdi på 1,2 mio. kroner. Driftsmidler over 10 år. Der foretages årligt vurdering af restværdien.

NOTER

1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskatter. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat, udskudt skat og skatteaktiv

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiv, 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.

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

Udskudte skatteforpligtelser måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat og udskudte skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. På lejeret (erhvervsandelsboligbevis) anvendes realisationsværdi ved skatteberegningen.

Tillæg eller godtgørelser i forbindelse med skattens betaling betragtes som finansielle poster og indgår derfor ikke i den indregnede skat.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Lejerettighed (erhvervsandelsboligbevis) måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget udgøres af kostprisen med fradrag af vurderet/skønnet scrapværdi. Afskrivningsperioden er 20 år. Såvel scrapværdi som afskrivningsperiode er fastlagt under hensyntagen til det stabile erhvervsandelsboligmarked, samt at der for Andels-boligforeningen Vibehus er et frit og stabilt marked.

NOTER

1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, jf. under afsnittet om afskrivninger samt ovenfor.

Eventuelle fortjenester og tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld og lån, måles til amortiseret kostpris, hvilke svarer til nominel værdi.

2 PERSONALEOMKOSTNINGER

I regnskabsperioden har der ikke været beskæftiget medarbejdere udover selskabets direktør, der ikke har modtaget vederlag.

3 ANLÆGSOVERSIGT

	LEJERET, ERHVERVS- ANDELSBEVIS	DRIFTSMIDLER
Anskaffelsespris 1. januar 2016	1.333.999	60.175
Tilgang 2016	0	0
Anskaffelsespris 31. december 2016	1.333.999	60.175
Afskrivninger 1. januar 2016	10.295	24.072
Afskrivninger 2016	6.700	6.018
Afskrivninger 31. december 2016	16.995	30.090
ANLÆGSOVERSIGT 31. DECEMBER 2016	1.317.004	30.085

NOTER

3 ANLÆGSOVERSIGT – fortsat

Der henvises til note 7 vedrørende oplysninger om lejerettighedens (erhvervsandelsbevisets) værdiansættelse. Iht. vurdering af 20. september 2016 udgør den kontante handelsværdi 1.523.634 kroner (2015: kr. 1.367.666).

AFSKRIVNINGER

Afskrivning, lejerettighed, 20 år med scrapværdi 1.200.000 kr.	6.700
Afskrivning, driftsmidler, 10 år	6.018

AFSKRIVNINGER 2016

	<u>12.718</u>
--	---------------

4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	2016	2015
Skat af årets indkomst	0	-792
Skat tidligere år	-30	0
Regulering skatteaktiv/udskudte skatteforpligtelser	3.286	1.716
SKAT AF ÅRETS RESULTAT	<u>3.256</u>	<u>924</u>

Selskabet har i 2016 betalt kr. 822 i selskabsskat (2015: kr. 3.511).

5 VIRKSOMHEDSKAPITAL/EGENKAPITAL

Virksomhedskapitalen, der ikke er opdelt i klasser, er fordelt således:

Anparter 200 stk. à nom. 1.000 kroner eller multipla heraf	<u>200.000</u>
FREMFORT OVERSKUD	
Fremført overskud 1. januar 2016	175.684
Resultat 2016	-11.725
FREMFORT OVERSKUD, 31. DECEMBER 2016	<u>163.959</u>

6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

	2016	2015
Lån, 1,5% p.a.	960.000	960.000
Forfald inden for 1 år	0	0
LÅN	<u>960.000</u>	<u>960.000</u>
FORFALD EFTER 5 ÅR	<u>960.000</u>	<u>960.000</u>

NOTER

7 EVENTUALPOSTER MV.

Lejerettigheden (andelsbeviset erhverv) udgør 3,51% af Andelsboligforeningen Vibehus, CVR-nr. 10 24 85 31. Valuaropgørelsen af værdien pr. andelskrone er 110,43 (2015: 99,13). Andelsværdi pr. kvadratmeter 15.871 kroner (2015: 14.247 kroner). Andelsboligforeningens resultat 2015/16: 515.492 kroner (2014/15: 176.924 kroner). Aktiver 20.516.528 kroner. Gæld 17.001.591 kroner. Egenkapital 3.514.937 kroner. Bogført værdi af ejendom 20.393.808 kroner. Ejendomsværdi pr. 1. oktober 2012: 43.000.000 kroner. Ejendommen er vurderet 20. september 2016 til 62.924.000 kroner ved kontant handel. Budgetteret resultat for 2016/17, 430.000 kroner.

8 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Erhvervsandelsbeviset er håndpantset som sikkerhed for lån/langfristede forpligtelser, 960 t.kroner.