

SUMMIT PRODUCTION LTD., ApS

Masten 78

3070 Snekkersten

CVR-nr. 12 10 33 44

ÅRSRAPPORT 2017

29. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 5/5 2018, hvor det blev besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår heller ikke skal revideres, jf. ledelsesberetningen.



Marianne Thomsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE
SELSKABSOPLYSNINGER MV.	2
LEDELSESBERETNING MV.	
Ledelsesberetning	3
PÅTEGNINGER	
Ledespåtegning	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

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 2017 har fortrinsvis været kontorudlejning (kontorhotel).

Der henvises til anvendt regnskabspraksis i regnskabet note 1.

Selskabets resultat og økonomiske stilling fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Årets resultat blev **kr. -24.072 (2016: kr. -11.725)**, og egenkapitalen ved årets slutning udgør **kr. 339.887 (2016: kr. 363.959)**.

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 2018

Der forventes et positivt resultat for 2018.

LEDELSESPÅTEGNING

Hermed aflægges dags dato årsrapporten for 2017 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 5/5 2018

Direktion


Marianne Thomsen

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2017

NOTER	2017	2016
BRUTTOTAB (-FORTJENESTE)	-2.430	15.887
2 Personalemkostninger	0	0
RESULTAT før afskrivninger	-2.430	15.887
3 Afskrivninger	12.718	12.718
RESULTAT før finansielle poster	-15.148	3.169
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle udgifter	15.725	18.150
Finansielle poster, netto	15.725	18.150
RESULTAT før skat	-30.873	-14.981
4 Skat af årets resultat (indtægt)	6.801	3.256
Skatter (indtægt)	6.801	3.256
ÅRETS RESULTAT	-24.072	-11.725
RESULTATDISPONERING		
Overført overskud	163.959	175.684
Årets resultat	-24.072	-11.725
TIL DISPOSITION	139.887	163.959
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år, jf. note 5	139.887	163.959
DISPONERET I ALT	139.887	163.959

BALANCE 31. DECEMBER 2017

NOTER		31.12.2017	31.12.2016
3/8	Lejerettighed	1.310.304	1.317.004
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.310.304	1.317.004
3	Driftsmidler	24.067	30.085
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	24.067	30.085
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.334.371	1.347.089
4	Periodeafgrænsningsposter	745	720
	Skatteaktiv	9.067	2.266
	TILGODEHAVENDER	9.812	2.986
	LIKVIDE MIDLER	13.585	13.823
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	23.397	16.809
	AKTIVER I ALT	1.357.768	1.363.898
	VIRKSOMHEDSKAPITAL	200.000	200.000
	OVERFØRT OVERSKUD	139.887	163.959
5	EGENKAPITAL I ALT	339.887	363.959
6/8	Lån	955.000	960.000
	LANGFRISTEDE FORPLIGTELSE	955.000	960.000
8	Anden gæld	62.881	39.939
	KORTFRISTEDE FORPLIGTELSE	62.881	39.939
	FORPLIGTELSE I ALT	1.017.881	999.939
	PASSIVER I ALT	1.357.768	1.363.898
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 forgå 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 salgsomkostninger 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 direktører, der ikke har modtaget vederlag.

3 ANLÆGSOVERSIGT

	LEJERET, ERHVERVS- ANDELSBEVIS	DRIFTSMIDLER
Anskaffelsespris 1. januar 2017	1.333.999	60.175
Tilgang 2017	0	0
Anskaffelsespris 31. december 2017	1.333.999	60.175
Afskrivninger 1. januar 2017	16.995	30.090
Afskrivninger 2017	6.700	6.018
Afskrivninger 31. december 2017	23.695	36.108
ANLÆGSOVERSIGT 31. DECEMBER 2017	1.310.304	24.067

NOTER

3 ANLÆGSOVERSIGT – fortsat

Der henvises til note 7 vedrørende oplysninger om lejerettighedens (erhvervsandelsbevisets) værdiansættelse. Iht. vurdering af 1. september 2017 udgør den kontante handelsværdi 1.523.634 kroner (2016: kr. 1.523.634).

AFSKRIVNINGER

Afskrivning, lejerettighed, 20 år med scrapværdi 1.200.000 kr.	6.700
Afskrivning, driftsmidler, 10 år	<u>6.018</u>

AFSKRIVNINGER 2016

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

4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

2017

2016

Skat af årets indkomst	0	0
Skat tidligere år	0	-30
Regulering skatteaktiv/udskudte skatteforpligtelser	<u>6.801</u>	<u>3.286</u>
SKAT AF ÅRETS RESULTAT	<u>6.801</u>	<u>3.256</u>

Selskabet har i 2017 betalt kr. 0 i selskabsskat (2016: kr. 0).

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>
---	-----------------------

FREMFOØRT OVERSKUD

Fremført overskud 1. januar 2017	163.959
Resultat 2017	<u>-24.072</u>

FREMFOØRT OVERSKUD, 31. DECEMBER 2017

	<u><u>139.887</u></u>
--	-----------------------

6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

2017

2016

Lån, 1,5% p.a.	955.000	960.000
Forfald inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
LÅN	<u>955.000</u>	<u>960.000</u>

FORFALD EFTER 5 ÅR

	<u><u>955.000</u></u>	<u><u>960.000</u></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 (2016: 110,43). Andelsværdi pr. kvadratmeter 15.871 kroner (2016: 15.871 kroner). Andelsboligforeningens resultat 2016/17: 295.703 kroner (2015/16: 515.492 kroner). Aktiver 20.484.802 kroner. Gæld 16.674.161 kroner. Egenkapital 3.810.641 kroner. Bogført værdi af ejendom 20.393.808 kroner. Ejendomsværdi pr. 1. oktober 2012: 43.000.000 kroner. Ejendommen er vurderet 1. september 2017 til 62.924.000 kroner ved kontant handel. Budgetteret resultat for 2017/18, 426.618 kroner.

8 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Erhvervsandelsbeviset er håndpantset som sikkerhed for lån/langfristede forpligtelser, 955 t.kroner samt løbende gæld til kreditor pr. 31. december 2017, udgjorde dette 50 t.kroner.