

Fotogalleriet A/S

Ræsvænge 1

4720 Præstø

CVR-nr. 13 17 35 91

Årsrapport for 2016/17

(29. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. november 2017

Søren Rex-Dybmosé
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fotogalleriet A/S Ræsvænge 1 4720 Præstø CVR-nr.: 13 17 35 91 Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 Stiftet: 26. juni 1989 Regnskabsår: 29. regnskabsår Hjemsted: Vordingborg
Bestyrelse	Søren Rex-Dybmosé Josefine Rex-Dybmosé Daniel Rex-Dybmosé
Direktion	Søren Rex-Dybmosé
Revisor	JH Revision Godkendt Revisionspartnerselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har ligesom tidligere år bestået af institutionsfotografering og reklamefoto.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 54.683, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 197.349.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Fotogalleriet A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 17. november 2017

Direktion

Søren Rex-Dybmoose

Bestyrelse

Søren Rex-Dybmoose

Josefine Rex-Dybmoose

Daniel Rex-Dybmoose

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Fotogalleriet A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Fotogalleriet A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Taastrup, den 17. november 2017

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Dorthe Toftebjerg
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fotogalleriet A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 nedenfor.

Visse 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 - 20 %

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		619.030	582.045
Personaleomkostninger	1	-437.507	-842.154
Resultat før af- og nedskrivninger		181.523	-260.109
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-139.839	-143.300
Resultat før finansielle poster		41.684	-403.409
Finansielle indtægter		0	373
Finansielle omkostninger		-17.766	-16.112
Resultat før skat		23.918	-419.148
Skat af årets resultat		30.765	-7.875
Årets resultat		54.683	-427.023
Overført resultat		54.683	-427.023
		54.683	-427.023

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		299.131	438.970
Materielle anlægsaktiver	2	<u>299.131</u>	<u>438.970</u>
Deposita		18.000	29.620
Finansielle anlægsaktiver		<u>18.000</u>	<u>29.620</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>317.131</u>	<u>468.590</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	251
Andre tilgodehavender		73.825	46.886
Udskudt skatteaktiv		52.397	21.632
Tilgodehavender		<u>126.222</u>	<u>68.769</u>
Likvide beholdninger		<u>206.651</u>	<u>106.909</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>332.873</u>	<u>175.678</u>
Aktiver i alt		<u><u>650.004</u></u>	<u><u>644.268</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-302.651	-357.333
Egenkapital	3	197.349	142.667
Selskabsdeltagere og ledelse		374.808	373.000
Langfristede gældsforpligtelser		374.808	373.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.336	0
Anden gæld		62.059	123.800
Periodeafgrænsningsposter		8.452	4.801
Kortfristede gældsforpligtelser		77.847	128.601
Gældsforpligtelser i alt		452.655	501.601
Passiver i alt		650.004	644.268
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	417.843	800.585
Andre omkostninger til social sikring	12.629	22.555
Andre personaleomkostninger	<u>7.035</u>	<u>19.014</u>
	<u>437.507</u>	<u>842.154</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>3</u>
2 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016		<u>1.423.274</u>
Kostpris 30. juni 2017		<u>1.423.274</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016		984.304
Årets afskrivninger		<u>139.839</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017		<u>1.124.143</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017		<u>299.131</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	500.000	-357.334	142.666
Årets resultat	0	54.683	54.683
Egenkapital 30. juni 2017	500.000	-302.651	197.349

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på pt. kr. 72.000. Denne kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Dorthe Toftebjerg

Som Registreret revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur
RID: 27474067 NEM ID

Tidspunkt for underskrift: 17-11-2017 kl.: 14:16:18

Søren Rex-Dybmoose

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-180377479854 NEM ID

Tidspunkt for underskrift: 19-11-2017 kl.: 21:49:37

Søren Rex-Dybmoose

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-180377479854 NEM ID

Tidspunkt for underskrift: 19-11-2017 kl.: 21:49:37

Søren Rex-Dybmoose

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-180377479854 NEM ID

Tidspunkt for underskrift: 19-11-2017 kl.: 21:49:37

Daniel Rex-Dybmoose

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-890483889610 NEM ID

Tidspunkt for underskrift: 23-11-2017 kl.: 14:53:58

Josefine Rex-Dybmoose

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-328690145139 NEM ID

Tidspunkt for underskrift: 23-11-2017 kl.: 10:12:07

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 5d45017cWHPg7274401