

Helmodica ApS

Strædet 1
8550 Ryomgård
CVR-nr. 14343989

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.06.2018

Dirigent

Navn: Hanne Wenzell

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2017 | 5 |
| Balance pr. 31.12.2017 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2017 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Helmodica ApS
Strædet 1
8550 Ryomgård

CVR-nr.: 14343989
Hjemsted: Syddjurs
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Thomas Helmig

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Helmodica ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 06.06.2018

Direktion

Thomas Helmig

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Helmodica ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Helmodica ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aalborg, den 06.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Peter Nørrevang

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne11706

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive musikforlagsvirksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 470.476 kr. som er tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> <u>kr.</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 225.754 | 395.710 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>(250.339)</u> | <u>(505.482)</u> |
| Driftsresultat | | (24.585) | (109.772) |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 495.948 | 161.335 |
| Andre finansielle omkostninger | 3 | <u>(887)</u> | <u>(579.882)</u> |
| Resultat før skat | | 470.476 | (528.319) |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>18</u> |
| Årets resultat | | 470.476 | (528.301) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>470.476</u> | <u>(528.301)</u> |
| | | 470.476 | (528.301) |

Balance pr. 31.12.2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Andre tilgodehavender | | 2.760.640 | 2.680.304 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 100.079 | 65.878 |
| Tilgodehavender | | 2.860.719 | 2.746.182 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 2.264.229 | 1.927.213 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 2.264.229 | 1.927.213 |
| Likvide beholdninger | | 76.587 | 57.662 |
| Omsætningsaktiver | | 5.201.535 | 4.731.057 |
| Aktiver | | 5.201.535 | 4.731.057 |

Balance pr. 31.12.2017

| <u>Note</u> | <u>2017</u> <u>kr.</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| Overført overskud eller underskud | <u>4.984.033</u> | <u>4.513.557</u> |
| Egenkapital | <u>5.184.033</u> | <u>4.713.557</u> |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | <u>17.502</u> | <u>17.500</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | <u>17.502</u> | <u>17.500</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser | <u>17.502</u> | <u>17.500</u> |
| | | |
| Passiver | <u>5.201.535</u> | <u>4.731.057</u> |

Egenkapitaloppgørelse for 2017

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 200.000 | 4.513.557 | 4.713.557 |
| Årets resultat | 0 | 470.476 | 470.476 |
| Egenkapital ultimo | 200.000 | 4.984.033 | 5.184.033 |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og lønninger | 249.905 | 504.905 |
| Andre omkostninger til social sikring | 434 | 577 |
| | 250.339 | 505.482 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 1 | 1 |
| | | |
| | 2017 | 2016 |
| | kr. | kr. |
| 2. Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter i øvrigt | 104.029 | 80.066 |
| Dagsværdireguleringer | 337.016 | 0 |
| Øvrige finansielle indtægter | 54.903 | 81.269 |
| | 495.948 | 161.335 |
| | | |
| | 2017 | 2016 |
| | kr. | kr. |
| 3. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 380 | 1.461 |
| Dagsværdireguleringer | 0 | 578.404 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 507 | 17 |
| | 887 | 579.882 |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.