

Det Ny ApS
Gammel Kongevej 29, 1610 København V

CVR-nr. 17 34 89 06

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2016.



Niels-Bo Valbro
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Lederspåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Det Ny ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 13. december 2016

Direktion

Niels-Bo Valbro

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Det Ny ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Det Ny ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13. december 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Carsten Mønster
statsautoriseret revisor



Peter Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Det Ny ApS
Gammel Kongevej 29
1610 København V

CVR-nr.: 17 34 89 06
Stiftet: 18. maj 1993
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Niels-Bo Valbro

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består af drift vedrørende teaterbygningen Det Ny Teater og hermed forbundne aktiviteter.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultatet i det forløbne år.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.323 t.kr. mod 2.987 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -187 t.kr. mod -46 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Ny ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering af ydelsen har fundet sted, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Indtægter og udgifter er periodiseret for alle væsentlige posters vedkommende.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes reklameomkostninger, der er afholdt til de spillede forestillinger i året.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og u-realiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Det Ny ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| Note | 2015/16 kr. | 2014/15 t.kr. |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 3.322.692 | 2.987 |
| Distributionsomkostninger | -277.206 | -91 |
| Administrationsomkostninger | -3.357.610 | -3.002 |
| Driftsresultat | -312.124 | -106 |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 78.400 | 39 |
| Andre finansielle indtægter | 6.077 | 19 |
| Finansielle omkostninger | -11.607 | -11 |
| Finansiering netto | 72.870 | 47 |
| Resultat før skat | -239.254 | -59 |
| 1 Skat af årets resultat | 52.000 | 13 |
| Årets resultat | -187.254 | -46 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -187.254 | -46 |
| Disponeret i alt | -187.254 | -46 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | 2016 | 2015 |
|--------------------------|--|-------------------|---------------|
| Note | | kr. | t.kr. |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 187.545 | 221 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 187.545 | 221 |
| | Deposita | 186.724 | 183 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 186.724 | 183 |
| | Anlægsaktiver i alt | 374.269 | 404 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 15.356 | 12 |
| | Varebeholdninger i alt | 15.356 | 12 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 6.878.400 | 39 |
| | Udskudte skatteaktiver | 112.000 | 60 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 2.013 | 2 |
| | Andre tilgodehavender | 2.259.179 | 4.308 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 443.164 | 1.984 |
| | Tilgodehavender i alt | 9.694.756 | 6.393 |
| | Likvide beholdninger | 6.041.728 | 12.406 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 15.751.840 | 18.811 |
| | Aktiver i alt | 16.126.109 | 19.215 |

Balance 30. juni

| Passiver | | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|--|-------------------|---------------|
| Note | | kr. | t.kr. |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 550.000 | 550 |
| 3 | Overført resultat | 5.557.004 | 5.744 |
| Egenkapital i alt | | 6.107.004 | 6.294 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.059.690 | 2.349 |
| | Anden gæld | 4.044.198 | 2.631 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 4.915.217 | 7.941 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 10.019.105 | 12.921 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 10.019.105 | 12.921 |
| Passiver i alt | | 16.126.109 | 19.215 |
| | | | |
| 4 Eventualposter | | | |

Noter

| | 2015/16 kr. | 2014/15 t.kr. | |
|--|---|--|----------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | | |
| Skat af årets resultat moder | 0 | -2 | |
| Årets regulering af udskudt skat | -52.000 | -11 | |
| | -52.000 | -13 | |
| 2. Materielle anlægsaktiver | | | |
| | Indretning af lejede lokaler kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. | |
| Kostpris 1. juli 2015 | 70.300 | 3.865.800 | |
| Tilgang | 0 | 127.539 | |
| Kostpris 30. juni 2016 | 70.300 | 3.993.339 | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2015 | 70.300 | 3.644.549 | |
| Årets afskrivninger | 0 | 161.245 | |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2016 | 70.300 | 3.805.794 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 | 0 | 187.545 | |
| 3. Egenkapital | | | |
| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
| Egenkapital 1. juli 2015 | 550.000 | 5.744.258 | 6.844.258 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -187.254 | -187.254 |
| Egenkapital 30. juni 2016 | 550.000 | 5.557.004 | 6.657.004 |

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

4. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har overfor en leverandør stillet en bankgaranti på t.kr. 250.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Be-Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.