

Deo-Notat ApS

Nordkystvejen 2F, 8961 Allingåbro

CVR-nr. 18 41 10 08

Årsrapport for 2016

22. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den / 2017

Finn Ellegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Beretning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11
Regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Deo-Notat ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allingåbro, den 22. maj 2017

Direktionen

Finn Ellegaard

Bestyrelse

Finn Ellegaard

Sven Skovmand

Rasmus Nørlem Sørensen

Jan Sturm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Deo-Notat ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Deo-Notat ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Auning, den 22. maj 2017

National Revision
Registrerede Revisorer a/s
CVR-nr. 25 63 58 68



Sean Christensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Deo-Notat ApS Nordkystvejen 2F 8961 Allingåbro
	Telefon: 86 48 16 00
	Hjemmeside: www.notat.dk
	E-mail: notat@notat.dk
	CVR-nr.: 18 41 10 08
	Stiftet: 1. marts 1995
	Hjemstedskommune: Norddjurs
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	Finn Ellegaard Sven Skovmand Rasmus Nørlem Sørensen Jan Sturm
Direktionen	Finn Ellegaard
Revision	National Revision Registrerede Revisorer a/s Centervej 4 8963 Auning
Pengeinstitut	Djurslands Bank Vestergade 1 8963 Auning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i at udgive magasinet NOTAT og drive anden dermed i forbindelse stående forlagsvirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udgør DKK -68.109.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på DKK 593.890, og en egenkapital på DKK 13.264.

Driftsresultatet er ikke tilfredsstillende, men forventet.

Som orienteret i sidste års regnskab, så er udgivelsen af det månedlige magasin stoppet og foreningen Demokrati i Europa Oplysningsforbundet, DEO, har overtaget forpligtelserne overfor abonnenterne i form af kvartalsvise bøger. Via Notat fonden har ledelsen fået sikkerhed for at de ville afsætte midler til at selskabet kan holdes hvilende eller afvikles i god orden.

Den forventede udvikling for regnskabsåret 2017

Ledelsen har ikke taget stilling til hvad selskabet skal anvendes til fremover. I forhold til tabt egenkapital henvises til ovenstående redegørelse.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Bruttofortjeneste	165.699	902.175
Personaleomkostninger	1 -234.015	-766.567
Resultat af primær drift	-68.316	135.608
Andre finansielle indtægter	217	197
Andre finansielle omkostninger	-10	-6
Resultat før skat	-68.109	135.799
Skat af årets resultat	2 0	-229.050
Årets resultat	-68.109	-93.251
Der foreslås fordelt således:		
Overført resultat	-68.109	-93.251
	-68.109	-93.251

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		150.000	220.000
Udsudte skatteaktiver	3	0	0
Andre tilgodehavender		11.065	53.054
Tilgodehavender		161.065	273.054
Likvide beholdninger		432.825	210.280
Omsætningsaktiver		593.890	483.334
Aktiver		593.890	483.334

Balance pr. 31. december

Passiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Anpartskapital	128.625	128.625
Overført resultat	<u>-115.361</u>	<u>-47.252</u>
Egenkapital	<u>13.264</u>	<u>81.373</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.587	34.441
Anden gæld	<u>570.039</u>	<u>367.520</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>580.626</u>	<u>401.961</u>
Gældsforpligtelser	<u>580.626</u>	<u>401.961</u>
Passiver	<u>593.890</u>	<u>483.334</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Eventualforpligtelser	6	

Noter til årsrapporten

	2016 DKK	2015 DKK
0 Andre forhold		
<p>Driftsresultatet er ikke tilfredsstillende, men forventet. Som orienteret i sidste års regnskab, så er udgivelsen af det månedlige magasin stoppet og foreningen Demokrati i Europa Oplysningsforbundet, DEO, har overtaget forpligtelsen overfor abonnenterne i form af kvartalsvise bøger. Via Notat fonden har ledelsen fået sikkerhed for at de ville afsætte midler til at selskabet kan holdes hvilende eller afvikles i god orden.</p> <p>Ledelsen har ikke taget stilling til hvad selskabet skal anvendes til fremover. I forhold til tabt egenkapital henvises til ovenstående redegørelse.</p>		
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	215.531	743.810
Andre omkostninger til social sikring	5.193	18.637
Øvrige personaleomkostninger	13.291	4.120
	<u>234.015</u>	<u>766.567</u>
 Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>1</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	229.050
	<u>0</u>	<u>229.050</u>
3 Udskudte skatteaktiver		
<p>Udskudt skatteaktiv vedrører anlægsaktiver og skattemæssigt underskud. Udskudt skatteaktiv er nedskrevet med DKK 214.158.</p>		
4 Egenkapital		
	Anpartskapital	Overført resultat
Egenkapital pr. 1. januar	128.625	-47.252
Årets resultat	0	-68.109
Egenkapital pr. 31. december	<u>128.625</u>	<u>-115.361</u>
		I alt
		<u>81.373</u>
		<u>-68.109</u>
		<u>13.264</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Der er ikke afgivet nogen sikkerheder eller pantsætninger.</p>		
6 Eventualforpligtelser		
<p>Ingen.</p>		

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Deo-Notat ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført.

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. 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 fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

E-SIGNING VALIDATED



This document has been signed as stated below

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Finn Ellegaard	PID:9208-2002-2-637040772180	30.05.2017 11:40:45 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4
Rasmus Nørlem Sørensen	PID:9208-2002-2-727967391903	30.05.2017 12:21:28 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4
Sven Skovmand	PID:9208-2002-2-256144674790	30.05.2017 13:00:38 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4
Jan Sturm	PID:9208-2002-2-304613263893	30.05.2017 18:25:48 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4

DOCUMENT REFERENCE: 30-05-2017-11-22-20.pdf

secured by  nets

DOCUMENT REFERENCE: 30-05-2017-11-22-20.pdf