

ALL EARS ApS

Hvidovre Enghavevej 5
2650 Hvidovre

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/05/2017

Pter Grønbæk
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ALL EARS ApS
Hvidovre Enghavevej 5
2650 Hvidovre

Telefonnummer: 40101687
e-mailadresse: peter.groenbaek@allears.dk

CVR-nr: 20331534
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Store Kongensade 1
1264 København K
DK Danmark

Revisor ACTIVA ApS
Åfløjen 4
4130 Viby Sjælland
DK Danmark

CVR-nr: 25137388
P-enhed: 1007346383

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for All Ears ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Hvidovre, den 11/05/2017

Direktion

Peter Grønbæk

Bestyrelse

Peter Grønbæk

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i All Ears ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har bistået ledelsen med udarbejdelse af årsrapporten, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Det er ikke udført nogen egentlig revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskaber

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen har desuden ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl.

Viby Sj., den 09. maj 2017

Activa ApS

CVR-nr.: 25 13 73 88

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er konsulentytelser samt investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret investeret yderligere i Urup One A/S, der er en start-up virksomhed. Urup One A/S har udviklet en app til mobiler og tablets.

Årets resultat er som forventet og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når:

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Udbytte fra associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytte fra associerede virksomheder deklareret i regnskabsåret.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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. Skrabværdier ansættes skønsmæssigt.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3-5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver*Kapitalandele i associerede virksomheder*

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris med fradrag af nedskrivning. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen nedskrives i det omfang, udloddet udbytte overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopførelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		82.094	85.939
Bruttoresultat		82.094	85.939
Personaleomkostninger	1	-4.514	-74.205
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		77.580	11.734
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-7.266	-167.500
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		41.169	471.460
Nedskrivning af finansielle aktiver		-550.664	0
Øvrige finansielle omkostninger		-19.536	-17.705
Ordinært resultat før skat		-458.717	298.179
Skat af årets resultat	2	99.319	-109.382
Årets resultat		-359.398	188.797
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-359.398	188.797
I alt		-359.398	188.797

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		32.000	32.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	32.000	32.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		708.734	240.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	708.734	240.000
Anlægsaktiver i alt		740.734	272.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.470	16.914
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	0
Udsudte skatteaktiver		103.319	4.000
Andre tilgodehavender		5.198	7.065
Tilgodehavender i alt		132.987	27.979
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.098.905	1.760.670
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.098.905	1.760.670
Likvide beholdninger		729	0
Omsætningsaktiver i alt		1.232.621	1.788.649
Aktiver i alt		1.973.355	2.060.649

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		500.000	0
Overført resultat		852.448	1.211.846
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		1.477.448	1.336.846
Gæld til banker		409.987	407.019
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	24.000
Skyldig selskabsskat		0	76.641
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		38.420	214.807
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		47.500	1.336
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		495.907	723.803
Gældsforpligtelser i alt		495.907	723.803
Passiver i alt		1.973.355	2.060.649

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	4.514	67.688
Pensionsbidrag	0	960
Andre omkostninger til social sikring	0	5.557
	<u>4.514</u>	<u>74.205</u>

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	108.382
Ændring af udskudt skat	-99.319	1.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-99.319</u>	<u>109.382</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar	260.800	260.800
Årets afgang	0	0
Kostpris 31. december	260.800	260.800
Afskrivninger 1. januar	228.800	228.800
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	228.800	228.800
Regnskabsmæssig værdi 31. december	32.000	32.000

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	407.500	100.000
Årets tilgang	0	307.500
Kostpris 31. december	407.500	407.500
Værdireguleringer 1. januar	500.000	0
Årets resultatandele	-7.266	-167.500
Værdireguleringer 31. december	-191.500	-167.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december	708.234	240.000

Informationer, jf. seneste årsregnskab

	Selskabs-	Årets	
Ejerandel	kapital	resultat	Egenkapital

Urup One A/S

Horsens

CVR-nr. 35 82 73 66 26,60% 1.532.000 -27.314 880.225