

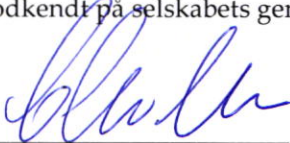
**Funkit ApS
Storskovvej 52
8260 Viby J**

CVR-nr: 20 64 29 47

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016**

(19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. november 2016



Claus Krogh Madsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
---------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Funkit ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 30. november 2016

Direktion



Claus Krogh Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Funkit ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Funkit ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Risskov, den / 2016

RevisorHuset
godkendte revisorer a/s
CVR-nr.: 26593093

Torben Bang
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Funkit ApS
Storskovvej 52
8260 Viby J

CVR-nr.: 20 64 29 47
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Claus Krogh Madsen

Revisor

RevisorHuset
godkendte revisorer a/s
Ravnsøvej 52
8240 Risskov

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Funkit ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

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.

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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, andre driftsmiddelomkostninger, omkostninger til lokaler, øvrige personaleomkostninger samt omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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**Andre værdipapirer**

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	814.375	814.572
2 Personaleomkostninger	-488.734	-494.500
DRIFTSRESULTAT	325.641	320.072
Indtægter af andre kapitalandele mv.	61.385	68.875
Andre finansielle omkostninger	-60.336	-5.415
RESULTAT FØR SKAT	326.690	383.532
Skat af årets resultat	-74.540	-91.845
ÅRETS RESULTAT	252.150	291.687
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	300.000
Overført resultat	201.550	-8.313
DISPONERET I ALT	252.150	291.687

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
Andre værdipapirer og kapitalandele	467.083	511.723
Finansielle anlægsaktiver	467.083	511.723
ANLÆGSAKTIVER	467.083	511.723
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	115.950	66.689
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5.714	24.311
Tilgodehavender	121.664	91.000
Likvide beholdninger	932.612	1.050.046
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.054.276	1.141.046
AKTIVER	1.521.359	1.652.769

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
 PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.049.687	848.137
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	300.000
4 EGENKAPITAL	1.225.287	1.273.137
Selskabsskat	74.540	91.845
Langfristede gældsforpligtelser	74.540	91.845
Leverandører af varer og tjenesteydelser	122.778	125.800
Selskabsskat	17.105	13.747
Anden gæld	81.649	148.240
Kortfristede gældsforpligtelser	221.532	287.787
GÆLDSFORPLIGTELSE	296.072	379.632
PASSIVER	1.521.359	1.652.769
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15		
1 Selskabets hovedaktivitet				
Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed indenfor grafisk design og reklamerelateret virksomhed.				
2 Personaleomkostninger				
Lønninger	483.718	489.371		
Andre omkostninger til social sikring	5.016	5.129		
	<u>488.734</u>	<u>494.500</u>		
Personaleomkostninger i alt	<u><u>488.734</u></u>	<u><u>494.500</u></u>		
	2016	2015		
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5.714	24.311		
	<u>5.714</u>	<u>24.311</u>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	<u><u>5.714</u></u>	<u><u>24.311</u></u>		
Lånet tilbagebetales ved udlodning af fordringen som udbytte i 2015/16.				
	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	848.137	0	201.550	1.049.687
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	-300.000	50.600	50.600
	<u>1.273.137</u>	<u>-300.000</u>	<u>252.150</u>	<u>1.225.287</u>
	<u><u>1.273.137</u></u>	<u><u>-300.000</u></u>	<u><u>252.150</u></u>	<u><u>1.225.287</u></u>
5 Eventualposter mv.				
Selskabet hæfter solidarisk med hovedaktionæren for udbytteskatten i forbindelse med det ulovlige aktionærlån.				
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Ingen.				