

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Delta Kommunikation ApS

Valbygårdsvej 16, 2500 Valby

CVR-nr. 25 18 08 28

Årsrapport for 2016

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den / 2017,



Dirigent

Johan Vinde Larsen

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at udføre arbejde indenfor teater-, film- og TV-industrien.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Delta Kommunikation ApS for 2016. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 10. april 2017

Direktion

Johan Vinde Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Delta Kommunikation ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Delta Kommunikation ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 10. april 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-12.540	-14.962
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-12.540	-14.962
	Afskrivninger	<u>-7.040</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-19.580	-14.962
	Renteindtægter	15.147	19.599
	Renteudgifter	<u>-20.214</u>	<u>-719</u>
	Resultat før skat	-24.647	3.918
2	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>-4.724</u>
	Årets resultat	<u><u>-24.647</u></u>	<u><u>-806</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-24.647	-806
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-24.647</u></u>	<u><u>-806</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	<u>28.160</u>	<u>35.200</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>28.160</u>	<u>35.200</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>28.160</u>	<u>35.200</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>8.953</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>8.953</u>	<u>0</u>
	Børsnoterede aktier	<u>110.701</u>	<u>130.615</u>
	Værdipapirer i alt	<u>110.701</u>	<u>130.615</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>2.269</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>119.654</u>	<u>132.884</u>
	Aktiver i alt	<u><u>147.814</u></u>	<u><u>168.084</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-8.217	16.430
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>116.783</u>	<u>141.430</u>
2	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Bankgæld	347	0
	Skyldig selskabsskat	0	803
	Anden gæld	30.684	25.851
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>31.031</u>	<u>26.654</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>31.031</u>	<u>26.654</u>
	Passiver i alt	<u>147.814</u>	<u>168.084</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	4.724
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>4.724</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		<u>Kunst</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		35.200
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>35.200</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016		0
Afskrivninger i året		7.040
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2016		<u>7.040</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>28.160</u>

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	16.430	0	141.430
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-24.647	0	-24.647
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>-8.217</u>	<u>0</u>	<u>116.783</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtigelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.