

SIDELMANN STRATEGI & KOMMUNIKATION ApS

Kong Christians Alle 44
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

26/06/2017

Bjarne Agger Sidelmann

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SIDELMANN STRATEGI & KOMMUNIKATION ApS Kong Christians Alle 44 9000 Aalborg Telefonnummer: 26162655 e-mailadresse: bjarne@sidelmann.com CVR-nr: 26738091 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Sparekassen Vendsyssel Adelgade 42 9000 Aalborg
Revisor	REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS Aalborgvej 3 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 25900405 P-enhed: 1008283253

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Sidelmann Strategi & Kommunikation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sidelmann Strategi & Kommunikation ApS for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og danske revisorers etiske 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 selskabets ledelses 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, selskabet 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.

Mou, 25/06/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. og aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v..

Finansielle poster

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

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

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, 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.

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

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	Restværdi = 0
----------------------------	---------	---------------

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Ingen

Tilgodehavender

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

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

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.
Bruttoresultat		767.453	-57.600
Personaleomkostninger	1	-302.461	-325.462
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-26.250	-26.250
Resultat af ordinær primær drift		438.742	-409.312
Andre finansielle indtægter		14.214	26.680
Øvrige finansielle omkostninger		-23.377	-49.523
Ordinært resultat før skat		429.579	-432.155
Skat af årets resultat	2	7.155	7.351
Årets resultat		436.734	-424.804
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		436.734	-424.804
I alt		436.734	-424.804

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		65.750	92.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	65.750	92.000
Anlægsaktiver i alt		65.750	92.000
Andre tilgodehavender		156.921	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5		
Periodeafgrænsningsposter		6.095	1.125
Tilgodehavender i alt		163.016	1.125
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.000	1.000
Omsætningsaktiver i alt		164.016	2.125
Aktiver i alt		229.766	94.125

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		1.467.494	1.467.494
Overført resultat		-2.144.652	-2.581.386
Egenkapital i alt		-552.158	-988.892
Hensættelse til udskudt skat		14.465	21.620
Hensatte forpligtelser i alt		14.465	21.620
Gæld til banker		293.702	293.305
Leverandører af varer og tjenesteydelser		62.500	75.478
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	36.183
Skyldig selskabsskat		-22.026	-22.026
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		433.283	678.457
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		767.459	1.061.397
Gældsforpligtelser i alt		767.459	1.061.397
Passiver i alt		229.766	94.125

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	338.554	362.640
Værdi af frie goder	-42.700	-42.500
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	6.607	5.322
	<u>302.461</u>	<u>325.462</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-7.155	-7.351
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-7.155</u>	<u>-7.351</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

Goodwill	2016	2015
	kr.	kr.
Anskaffelsessum, primo	1.000.000	1.000.000
Anskaffet i året	0	0
Anskaffelsessum i alt	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Afskrivning, primo	-1.000.000	-900.000
Afskrivning i året	-0	-100.000
Afskrivninger i alt	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>
Bogført værdi	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

Driftsmidler	2016 kr.	2015 kr.
Anskaffelsessum, primo	498.529	498.529
Anskaffet i året	0	0
Afgang til kostpris	-0	-0
Anskaffelsessum i alt	498.529	498.529
Afskrivninger, primo	-406.529	-380.279
Afskrivninger i året	-26.250	-26.250
Afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger i alt	-432.779	-406.529
Bogført værdi	65.750	92.000

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets direktør har i regnskabsperioden haft et ulovligt mellemværende med selskabet. Mellemværendet er forrentet med 10,5% og derefter lønindberettet.

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at rådgivning og projektløsninger vedr. markedsføring, rådgivning og kommunikation i bredeste forstand.

Fravalg af revision

Direktionen anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.