

DEN KREATIVE REPUBLIK ApS

Vesterbrogade 24, 2
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/03/2018

Emil Christian Steglich-Petersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DEN KREATIVE REPUBLIK ApS Vesterbrogade 24, 2 1620 København V Telefonnummer: 26292425 CVR-nr: 28865902 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Merkur Vesterbrogade 40, 1. 1620 København V
Revisor	Verifica Statsautoriseret Revisionsvirksomhed Annebergvej 10 9000 Aalborg DK Danmark CVR-nr: 33684096 P-enhed: 1016948957

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Den Kreative Republik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16/03/2018

Direktion

Emil Christian Steglich-Petersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Den Kreative Republik ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Den Kreative Republik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

Vi er ikke uafhængige efter reglerne i revisorlovens § 24 ved afgivelsen af denne erklæring,

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.

Aalborg, 16/03/2018

Hans Henrik Aabenhus Berthing , mne30195
Statsautoriseret revisor
Verifica Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR: 33684096

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hvert enkel regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultat opgørelsen som en finansiell post. Monetære poster i fremmed valuta, der ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til DKK til balancedagens kurs. Kursreguleringer heraf indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes afregnet. Nettoomsætningen måles eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed samt dennes helejede danske dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Indretning lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris under kr. 13.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultat opgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstids punktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsning

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skatemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen 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 fremførselberettiget skatemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Periodeafgræsningsposter

Periodeafgræsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		2.857.748	2.318.323
Lønninger		-2.379.879	-1.851.101
Pensioner		-14.832	-11.171
Andre omkostninger til social sikring		-24.063	-17.015
Andre personaleomkostninger		-23.056	-35.980
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-88.820	-127.007
Resultat af ordinær primær drift		327.098	276.049
Andre finansielle indtægter		9.853	5.505
Øvrige finansielle omkostninger		-1.936	-71.363
Ordinært resultat før skat		335.015	210.191
Skat af årets resultat	1	36.000	49.800
Årets resultat		371.015	259.991
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		371.015	259.991
I alt		371.015	259.991

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	7.166
Indretning af lejede lokaler		97.479	179.133
Materielle anlægsaktiver i alt	2	97.479	186.299
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.800	12.800
Udskudte skatteaktiver		208.500	172.500
Deposita		682.084	564.938
Finansielle anlægsaktiver i alt		903.384	750.238
Anlægsaktiver i alt		1.000.863	936.537
Varebeholdninger i alt		7.500	22.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		314.321	679.581
Andre tilgodehavender		53.004	11.671
Periodeafgrænsningsposter		35.264	29.414
Tilgodehavender i alt		402.589	720.666
Likvide beholdninger		77.713	16.309
Omsætningsaktiver i alt		487.802	759.475
Aktiver i alt		1.488.665	1.696.012

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-222.682	-593.697
Egenkapital i alt		-97.682	-468.697
Deposita		705.580	721.390
Langfristede gældsforpligtelser i alt		705.580	721.390
Leverandører af varer og tjenesteydelser		476.747	651.339
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		353.891	332.004
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	250.000
Periodeafgrænsningsposter		50.129	209.976
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		880.767	1.443.319
Gældsforpligtelser i alt		1.586.347	2.164.709
Passiver i alt		1.488.665	1.696.012

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-593.697	-468.697
Årets resultat	0	371.015	371.015
Egenkapital, ultimo	125.000	-222.682	-97.682

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-36.000	-49.800
	-36.000	-49.800

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	971.155	251.330
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	971.155	251.330
Af- og nedskrivning primo	-792.023	-244.164
Årets afskrivning	-81.654	-7.166
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-873.676	-251.330
Regnskabsmæssig værdi ultimo	97.479	0

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er etablering og drift af kontorfællesskaber og dermed beslægtet virksomhed.

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Årets resultat er positivt påvirket af de gennem de gennemførte omstruktureringer og tilpasninger af virksomhedens aktiviteter.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabet fortsat kan gennemføre de planlagte aktiviteter indenfor de nuværende kreditrammer. På baggrund af de udarbejdede budgetter og perioderegnskaber efter regnskabsårets afslutning er det ledelsens forventninger, at selskabet kan fortsætte sine aktiviteter, hvorfor ledelsen har valgt at aflægge selskabets årsregnskab med fortsat drift for øje.

Ledelsen forventer, at egenkapitalen er reetableret ved egen indtjening i løbet af 2018.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeoplygtelse på tkr. 1.048 og en leasingforpligtelser på tkr. 116. Derudover har selskabet har ikke kontraktlige leasing-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Avake Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Antal ansatte, primo	6	6
Gennemsnitligt antal ansatte	7	6
Antal ansatte, ultimo	7	6