

DEN KREATIVE REPUBLIK ApS

Vesterbrogade 24, 2
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

Emil Christian Steglich-Petersen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DEN KREATIVE REPUBLIK ApS Vesterbrogade 24, 2 1620 København V Telefonnummer: 26292425 CVR-nr: 28865902 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
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 2016 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 05/05/2017

Direktion

Emil Christian Steglich-Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport afgivet af afhængig revisor

Til den daglige ledelse i Den Kreative Republik ApS.

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

Aalborg, 05/05/2017

Hans Henrik Aabenhus Berthing
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.

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 reelle værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger 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 skattemæssige 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 skattemæssige 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.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.318.323	2.082.964
Lønninger		-1.851.101	-1.745.763
Pensioner		-11.171	-12.180
Andre omkostninger til social sikring		-17.015	-22.906
Andre personaleomkostninger		-35.980	-11.143
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-127.007	-160.286
Resultat af ordinær primær drift		276.049	130.686
Andre finansielle indtægter		5.505	6.609
Øvrige finansielle omkostninger		-71.363	-100.299
Ordinært resultat før skat		210.191	36.996
Skat af årets resultat	1	49.800	67.700
Årets resultat		259.991	104.696
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		259.991	104.696
I alt		259.991	104.696

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.166	101.736
Indretning af lejede lokaler		179.133	98.452
Materielle anlægsaktiver i alt	2	186.299	200.188
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.800	12.800
Udskudte skatteaktiver		172.500	122.700
Deposita		564.938	551.227
Finansielle anlægsaktiver i alt		750.238	686.727
Anlægsaktiver i alt		936.537	886.915
Varebeholdninger i alt		22.500	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		679.581	198.469
Andre tilgodehavender		11.671	164.728
Periodeafgrænsningsposter		29.414	39.353
Tilgodehavender i alt		720.666	402.550
Likvide beholdninger		16.309	328.757
Omsætningsaktiver i alt		759.475	756.307
Aktiver i alt		1.696.012	1.643.222

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-593.697	-853.688
Egenkapital i alt		-468.697	-728.688
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	150.000
Ansvarlig lånekapital		0	250.000
Deposita		721.390	764.440
Langfristede gældsforpligtelser i alt		721.390	1.164.440
Leverandører af varer og tjenesteydelser		651.339	459.401
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		332.004	447.550
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		250.000	275.000
Periodeafgrænsningsposter		209.976	25.519
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.443.319	1.207.470
Gældsforpligtelser i alt		2.164.709	2.371.910
Passiver i alt		1.696.012	1.643.222

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-853.688	-728.688
Årets resultat	0	259.991	259.991
Egenkapital, ultimo	125.000	-593.697	-468.697

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-49.800	-67.700
	-49.800	-67.700

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	545.478	665.027
Overført fra andre anlæg til indretning af lejede lokaler	335.547	-335.547
Tilgang	113.118	0
Afgang	-22.987	-78.150
Kostpris ultimo	971.156	251.330
Af- og nedskrivning primo	-447.026	-563.291
Overført fra andre anlæg til indretning af lejede lokaler	-251.660	251.660
Årets afskrivning	-116.324	-10.683
Tilbageførsel ved afgang	22.987	78.150
Af- og nedskrivning ultimo	-792.023	-244.164
Regnskabsmæssig værdi ultimo	179.133	7.166

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.

På sigt er det ledelsens forventning, at forbedring af selskabets rentabilitet er tilstrækkelig til, at egenkapitalen kan reetableres ved egen indtjening.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse på tkr. 948 og en leasingforpligtelser på tkr. 257. Derudover har selskabet har ikke kontraktlige leasing-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.