



Tlf.: 39 15 52 00  
koebenhavn@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Havneholmen 29  
DK-1561 København V  
CVR-nr. 20 22 26 70

**ROADMAP INSTITUTE APS**

**C/O MARTIN ELLEY, TAARBÆKDALSVEJ 12, 1., 2930 KLAMPENBORG**

**ÅRSRAPPORT**

**2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 30. maj 2016

---

Martin Elley

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Roadmap Institute ApS c/o Martin Elley Taarbækdalsvej 12, 1. 2930 Klampenborg
	E-mail: me@suzumuchi.com
	CVR-nr.: 29 63 19 48
	Stiftet: 28. juni 2006
	Hjemsted: Klampenborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Martin Elley
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Store Kongensgade 1 1264 København K

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Roadmap Institute ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen at årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2016 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 30. maj 2016

Direktion

---

Martin Elley

---

Mai Susanne Knauer

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

*Til kapitalejeren i Roadmap Institute ApS*

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Roadmap Institute ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30. maj 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Jesper Buch  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er filmproduktion.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende. Selskabets ledelse forventer et forbedret resultat for 2016.

### Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Selskabets ledelse forventer et meget begrænset aktivitetsniveau for regnskabsåret 2016 idet der ikke forventes at blive produceret film i et væsentligt omfang.

Det er dog ledelsens forventning at selskabets fremtidige drift er sikret ved støtteerklæring fra moderselskabet Søglimt Holding ApS. Endvidere er det ledelsens forventning at selskabets egenkapital vil være reetableret ved udgangen af regnskabsåret 2016 via tilskud fra moderselskabet Søglimt Holding ApS.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Roadmap Institute ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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.

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 regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til hjælpematerialer, løn og gager, leje mv.

### Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner mv. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale samt reklame- og udstillingsomkostninger.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til salg, reklame, og administration mv.

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab ved gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Skat**

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år	0-30 %

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

**Tilgodehavender**

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

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>199.371</b>	<b>402.192</b>
Salgsomkostninger.....		-27.040	-32.463
Administrationsomkostninger.....		-213.617	-143.072
Andre driftsomkostninger.....		-13.667	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>-54.953</b>	<b>226.657</b>
Finansielle omkostninger.....	1	-6.063	-15.215
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>-61.016</b>	<b>211.442</b>
Skat af årets resultat.....	2	-135.878	-63.651
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>-196.894</b>	<b>147.791</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-196.894	147.791
<b>I ALT</b> .....		<b>-196.894</b>	<b>147.791</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		82.530	42.373
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>3</b>	<b>82.530</b>	<b>42.373</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>82.530</b>	<b>42.373</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		201.315	45.906
Udskudt skatteaktiv.....		6.953	142.833
Andre tilgodehavender.....		2.531	14.201
Periodeafgrænsningsposter.....		1.749	7.234
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>212.548</b>	<b>210.174</b>
<b>Likvider.....</b>		<b>595.825</b>	<b>926.995</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>808.373</b>	<b>1.137.169</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>890.903</b>	<b>1.179.542</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-74.196	122.698
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>4</b>	<b>50.804</b>	<b>247.698</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		205.628	251.043
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		165.977	300.833
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		67.739	0
Anden gæld.....		400.755	379.968
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>840.099</b>	<b>931.844</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>840.099</b>	<b>931.844</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>890.903</b>	<b>1.179.542</b>
Eventualposter mv.	5		
Ejerforhold	6		
Usikkerhed ved going concern	7		

## NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>1</b>
Tilknyttede virksomheder.....	6.012	13.920	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	51	1.295	
	<b>6.063</b>	<b>15.215</b>	

<b>Skat af årets resultat</b>			<b>2</b>
Regulering af udskudt skat.....	135.878	63.651	
	<b>135.878</b>	<b>63.651</b>	

Selskabets ledelse har i 2015 valgt ikke at afsætte udskudt skat af selskabets opsamlede skattemæssige underskud og ligeledes tilbageføre det tidligere aktiverede skattemæssige underskud. Dette giver selskabet en merudgift i regnskabsåret på tkr. 134.

<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>3</b>
---------------------------------	--	--	----------

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015.....	48.800
Tilgang.....	72.500
Afgang.....	-20.000
<b>Kostpris 31. december 2015.....</b>	<b>101.300</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015.....	6.426
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	-4.333
Årets afskrivninger .....	16.677
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015.....</b>	<b>18.770</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....</b>	<b>82.530</b>

<b>Egenkapital</b>				<b>4</b>
--------------------	--	--	--	----------

	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	125.000	122.698	247.698
Forslag til årets resultatdisponering.....		-196.894	-196.894
<b>Egenkapital 31. december 2015.....</b>	<b>125.000</b>	<b>-74.196</b>	<b>50.804</b>

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

**NOTER**

	<b>Note</b>
<b>Eventualposter mv.</b>	<b>5</b>
<i>Hæftelse i sambeskatningen</i>	
Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden Søglimt Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.	
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Søglimt Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.	
<b>Ejerforhold</b>	<b>6</b>
Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som eneejer af anpartskapitalen:	
Søglimt Holding ApS	
Taarbækdalsvej 12, 1.	
2930 Klampenborg	
<b>Usikkerhed ved going concern</b>	<b>7</b>
Det er ledelsens forventning at selskabets fremtidige drift er sikret ved støtteerklæring fra moderselskabet Søglimt Holding ApS. Endvidere er det ledelsens forventning at selskabets egenkapital vil være reetableret ved udgangen af regnskabsåret 2016 via tilskud fra moderselskabet Søglimt Holding ApS.	