

Utzon Center A/S

Slotspladsen 4

9000 Aalborg

CVR-nr. 30279441

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.03.2017

Dirigent

Navn: Anders Hjulmand

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2016	11
Balance pr. 31.12.2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2016	14
Noter	15
Anvendt regnskabspraksis	17

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Utzon Center A/S
Slotspladsen 4
9000 Aalborg

CVR-nr.: 30279441
Hjemsted: Aalborg Kommune
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Anders Hjulmand, formand
Hans Henrik Henriksen
Ane-Marie Viegh Jørgensen
Karsten Nørgaard Simonsen
Lone Olesen
Jens Ole Christensen
Rose Marie Sloth Hansen
Thorkild Højbjerg
Jens Østergaard Madsen
Tina Maria Nielsen
Claus Nørregaard Bonderup
Christen Winther Obel

Direktion

Gitte Ørskou

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Utzon Center A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 28.03.2017

Direktion

Gitte Ørskou

Bestyrelse

Anders Hjulmand
formand

Hans Henrik Henriksen

Ane-Marie Viegh Jørgensen

Karsten Nørgaard Simonsen

Lone Olesen

Jens Ole Christensen

Rose Marie Sloth Hansen

Thorkild Højbjerg

Jens Østergaard Madsen

Tina Maria Nielsen

Claus Nørregaard Bonderup

Christen Winther Obel

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Utzon Center A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Utzon Center A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, fortager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 28.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

René Winther Pedersen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Utzon Center har siden åbningen i 2008 profileret sig som en væsentlig del af det arkitektoniske, kulturelle og maritime miljø på Aalborg Havnefront.

Selskabets hovedaktivitet er formidling af arkitektur og design gennem udstillinger, foredrag, koncerter, møder, konferencer mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2016 fortsatte et stærkt fokus på Utzon Centers kerneaktiviteter omkring arkitekturformidling og -udstillinger. 2016 var kendetegnet ved et fornyet fokus på udviklingen af aktiviteter målrettet et mere differentieret publikum på Utzon Center. Ligeledes har der været arbejdet målrettet med en øget indtjening på billetindtægter, dels via stop for gratis entre i sommerperioden samt tæt samarbejde med Kunsten om den fælles publikumsklub der startede med genåbningen af Kunsten. Det har bevirket at Utzon Center har sagt farvel til samarbejdet med Universitarium, der har stået på siden 2009. Det har ligeledes resulteret i det bedste år siden 2009 set i forhold til indtjening på billetter, samt gæster der benytter Utzon Centers kerneydelser. Ligeledes markerede 2016 året med det højeste antal besøgende børn til Utzon Centers arkitekturformidling. Det driftsmæssige fællesskab med KUNSTEN har været under stadig udvikling med stærk fokus på at styrke det værdimæssige grundlag mellem de to institutioner. Her er særligt kommunikationsområdet styrket betragteligt og 2016 markerede det bedste år i forhold til eksponering på traditionelle og digitale medier, såvel nationalt som internationalt.

Regnskabsåret viser et underskud på 486 t.kr., hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabet har som følge heraf tabt mere end 50% af aktiekapitalen.

Selskabets ledelse er opmærksomme på kapitalbestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende tabt virksomhedskapital. Selskabets ledelse forventer, at selskabets kapital reetableres via egen indtjening de kommende regnskabsår.

Selskabets hovedaktionær har tilkendegivet ønske om at uddele et større driftstilskud for det kommende regnskabsår.

Herudover er der stort fokus på at finansiere udstillingerne bedst muligt, ligesom det er et krav at de kommercielle områder øger indtjeningen i 2017.

Udstillingsaktivitet

Utzon Centers udstillingsaktivitet startede 2016 med *VÆKST* udstillingen der åbnede oktober 2015 og stod til udgangen af februar 2016. I marts åbnede *Fatamorgana – Utzon møder Jorn*. Udstillingen var produceret af Utzon Center med indlån af materiale fra Museum Jorn, ARoS samt billedmateriale fra en række internationale museer og arkitekter herunder bl.a. Guggenheim og MoMA i New York. Udstillingen markerede et skift i brugen af digitale medier og produktionsformer og gjorde brug af 3D print, digitalt producerede film og

Ledelsesberetning

Virtual Reality, der viste det uopførte museum til Asger Jorns samling i Silkeborg. Udstillingen var kurateret af Lasse Andersson med bidrag fra forskere ved Arkitektskolen i Aarhus. Udstillingen blev fornemt anmeldt i Weekendavisen og blev lagt på forsiden af verdens største arkitektblog Archdaily en hel søndag. Udstillingen havde et godt tag i publikum med meget fine tilbagemeldinger.

I maj åbnede udstillingen *Norner* på 1. salen af Utzon Center. Den koblede lysdesign, tekstildesign og arkitektur i en rumlig installation på 1. salen af Utzon Center. Det var første forsøg på Utzon Center med en designinstallation i skala 1:1 i samspil med husets arkitektur. Udstillingen blev flittigt brugt af børn i sommerperioden, da den havde et stærkt element omkring forandring, hvor brugerne kunne interagere med rummet. Fondsmæssigt var den dog svær at finansiere.

Den 13 oktober åbnede udstillingen *Sky's the Limit* af det verdenskendte amerikanske arkitektfirma Skidmore, Owing & Merrill (SOM). Udstillingen havde været vist i en meget lille udgave 150 m² i Architekturgalerie München. På Utzon Center blev den rekurateret og redesignet samt udvidet til 750 m². Utzon Center stod for tilføjelsen af en stor videoinstallation samt et stort børneformidlingsområde. Udstillingen fik meget flot international eksponering i Monocle, Architectural Digest m.fl. Nationalt blev den vist i Kulturrådet på DR K samt Berlingske Tidende, Politiken og Nordjyske.

I december måned åbnede årets juleinstallation designet af SOM og skabt i sammenhæng med *Skys the Limit* udstillingen. GRID system v Peter Lassen, Harman Kardon, Steensen Varming og SOM sponsorerede installationen med en værdi på mere end 0.5 mio kr. Via målrettet kommunikationssamarbejde med SOM blev installationen den mest eksponerede til dato på Utzon Center. Den blev vist på alle store design- og arkitekturblogs i verden. Kåret til top ti juledesign af Wallpaper Magazine, blev vist i Indisk Elle, Los Angeles magasiner og meget mere. Den var dermed med til at løfte fokus på det internationale i formidlingen af Utzon Center. Den blev ligeledes omtalt i Berlingske medier, Jyllandsposten, Nordjyske m.m

Formidling af Utzon arkivet og Jørn Utzon har i 2016 været stærkt repræsenteret med Fatamorgana udstillingen. Der er en løbende dialog med AAU om deres involvering, som dog er svingende, da de ikke forsker i arkivmaterialet. Utzon Center øger fokus på arkivmaterialet og Jørn Utzon i løbet af 2017-2018 i forbindelse med 100 året for Utzons fødsel i 2018. Her er dialog med såvel AAU som Arkitektskolen i Aarhus om øget involvering og brug af arkivet.

Samarbejde og formidling

Samarbejdet med AAU og Utzon(x) projektet er sommerskoleaktiviteterne udviklet og formidles i miniudstillinger, den internationale forelæsningsrække udvikles fortsat. Som en udløber af Utzon Centers arbejde med 3D print og robotteknologi har AAU nu investeret og installeret i en industrirobot der skal producere i forbindelse med forskning og udvikling i Utzon(x) projektet. Det vil øge kvaliteten af AAUs tilstedeværelse på Utzon Center. Der er stadig studerende med projektopgaver i huset og fra efteråret 2017 udbygges det med læsesal på 1. salen af Utzon Center. Samarbejdet med Aalborg Universitet er vigtigt og vil styrkes yderligere i 2017, da det bidrager til formidlingen på Utzon Center og styrke dets internationale profil og gennemslagskraft.

Ledelsesberetning

Aalborg Kommune ved By- og Landskabsforvaltningen har tidligere haft en række udstillinger omkring Aalborgs aktuelle byudviklings- og arkitekturprojekter i Spidsgatterhallen. Formidlingen tager med afsæt i erfaringerne i 2015 og får mange former i 2016. Dels gennem den nyoprettede arkitekturfestival og dels gennem undervisningsaktiviteter. Helt specifikt gennem projektet *Den eventyrlige havn* i august og september, hvor mere end 70 skoleklasser udviklede deres projekter om fremtidens havn i Aalborg

Den 3. oktober afholdt Aalborg Kommune for første gang deres bygningspræmiering på Arkitekturens Dag på Utzon Center med stor Succes. Dette fortsætter i årene fremover, ligesom de præmierede projekter udstilles i gangarealet omkring den indre gård på Utzon Center. Formidlingen og udstillinger med Aalborg Kommune har hermed opnået en dynamisk form der bidrager til begge parters formidling.

Universitarium og Utzon Center valgte at gå hver til sit efter 7 års samarbejde. Årsagen var, at Universitarium ikke ville acceptere Utzon Centers krav om betaling for voksne – med rabatmuligheder. Det betød et skift i sommerprogrammet uden Universitarium fra 2016.

Sommer på Utzon med Design i LEGO og Minecraft i Virtual Reality var Utzon Centers børneunivers omkring arkitektur og Design der afløste Universitarium. Med mere end 10.000 solgte voksen- og børnebilletter blev det en stor succes og for første gang i Utzon Centers historie, var der et stærkt formidlingstilbud, der tiltrak besøgende til huset. Ser man bort fra Universitarium og blot betragter Utzon Centers kerneaktiviteter, så er Utzon Center gået fra 3-4 procent besøgende under 18 år i 2015 til en andel på 32 procent i 2016. Det falder fint i tråd med Utzon Center lancering om et målrettet fokus på "Arkitektur som en leg". Som en del af arbejdet med LEGO og Minecraft har Utzon Center samarbejdet med de kendte Youtubere Robinsamse fra Aalborg. Det har resulteret i en række udsolgte arrangementer for børn i Det Obelske Auditorium.

2016 markerede et stærkt samarbejde med Aalborg Kommunes skoler med målrettede undervisningsforløb, der tiltrak mere end 100 skoleklasser i 2 halvdel af 2016. Det er det højeste antal skoleklaser i Utzon Centers historie. Skoleforvaltningen har bidraget økonomisk til formidlingen og en bæredygtig forretningsmodel udvikles igennem 2017 med sigte på at skabe et femårigt skoletjeneste tilbud på Utzon Center finansieret af Skoleforvaltningen.

Utzon Center arbejder tillige med børneaktiviteter målrettet virksomheder. Fx har samarbejdet med ATP har resulteret i indtægtsdækket virksomhed med en event. Dette søges udbygget i 2017, hvor de første events er booket.

Der har været et stærkt fokus på internationalt samarbejde med besøg fra Operahuset i Sydney og deres direktør Louise Herron. Lasse Andersson besøgte Sydney i oktober 2016 og fik aftaler om event og udstillinger koordineret frem mod 100 året for Jørn Utzon i 2018.

Besøgstal

Besøgstallet for Utzon Center har overordnet set været nedadgående i 2015-2016 i forhold til foregående år. Det er opgjort til 33.367 gæster i 2016 mod 56.177 i 2015. Det skyldes en målrettet fokus på betalende

Ledelsesberetning

gæster samt stop for gratis entre i sommerperioden. Statens Museum for Kunst samt Nationalmuseet har oplevet en nedgang på ca. 25% i besøgstal efter de i anden halvdel 2016 stoppede med gratis entre.

Der er derfor stor tilfredshed med besøgstallet, da det dækker over det største antal betalende gæster siden 2009 og det højeste antal gæster under 18 år siden huset åbnede i 2008. Begge dele var erklærede mål ved indgangen til 2016. Ledelsen af Utzon Center har dog trods tilfredsheden som erklæret mål, at der i 2017 sker en øgning i antallet af betalende gæster i huset. Ligeledes skal den høje andel af børn og unge under 18 år fastholdes.

Der har altid været meget detaljerede opgørelser over besøgende på Utzon Center omkring - hvor i huset de er færdes, om de har løst billet, er gratis i huset osv. Man har dog aldrig målt på hvor gæsterne kom fra og om de var tilfredse med tilbuddet på Utzon Center. I 2017 igangsættes brugertilfredshedsundersøgelser, samt registrering af bopæl på postnummer eller international bopæl. Det skal øge viden om vores gæster, og de oplevelsestilbud de gives på Utzon Center således, at oplevelsestilbuddet kan udvikles målrettet. Til gavn for kvaliteten og forretningsudviklingen.

Sponsorater og Fonde:

2016 har været præget af en status quo i sponsorer. Det er ikke tilfredsstillende, men skyldes dels at strategien for sponsorsamarbejde med Kunsten blev ændret sent i 2015, hvorved mange budgetter var lukket for sponsorater i 2016. Hernæst tager det tid at starte nye koncepter. Det har dog vist sig, at der med i sidste del af 2016 er kommet en række nye sponsorer for 2017, der alle betaler et beløb på minimum 50.000 kr. med få lokale undtagelser. Det forventes derfor, at 2017 bliver året, hvor Utzon Center når den højeste bidrag fra private erhvervspartnerne, når man ser bort fra åbningsåret og bygningsopførelsen.

Hvad angår eksterne fonde samt ekstern støtte til udstillingerne, har omsætningen været i niveau med forventningerne på nær Norner udstillingen. Fundraising mod eksterne fonde og udstillingssponsorater udgjorde i 2016 tæt ved 2,6 mio. kr. Den eksterne finansiering ligger dermed over 2015, og denne udvikling forudses at fortsætte positivt i 2017. Ultimo 2016 fik Utzon Center bevilliget det største udstillingssponsorat til dato på 4.875 mio. kr. til udvikling af Utzon100 udstilling i 2018. Denne bevillingen forventes at trække andre bevillinger med i 2017 og 2018.

Butik, udlejning af lokaler og restaurant

Utzon Centers butik er en dedikeret designbutik med et enkelt udvalg af kendte designs af højeste kvalitet herunder Utzons egne designs og designs relateret til ham. Vi har udvidet med et boghjørne, med særligt er der fokus på bøger om Jørn Utzon og hans virke. Men der findes også sjove, skæve og nytænkende designs til børn og voksne, som inspirerer til at tænke kreativt og skabende.

Der er fortsat god søgning til vores lokaler og vi har haft fokus på at synliggøre faciliteterne over for de kunder, som allerede tidligere har vist interesse. I 2017 skal der fokuseres på nye kundegrupper og belægningsprocenten skal øges.

Restaurant Jørn serverer hovedsagligt brunch og frokostretter baseret på gode råvarer afstemt efter sæsonen. I 2016 har Utzon Center haft åbent torsdag aften til kl. 21.00. Her har vi introduceret Jørns Madklub, hvilket betyder at der hver torsdag serveres en ny hverdagsret med et tvist om aftenen.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.261.464	1.348.103
Personaleomkostninger	2	(3.579.675)	(1.586.190)
Af- og nedskrivninger		<u>(167.608)</u>	<u>(148.909)</u>
Driftsresultat		(485.819)	(386.996)
Andre finansielle indtægter		840	159
Andre finansielle omkostninger		<u>(939)</u>	<u>(133)</u>
Resultat før skat		(485.918)	(386.970)
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		(485.918)	(386.970)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(485.918)</u>	<u>(386.970)</u>
		(485.918)	(386.970)

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		517.773	641.378
Materielle anlægsaktiver	3	517.773	641.378
Anlægsaktiver		517.773	641.378
Fremstillede varer og handelsvarer		755.903	498.971
Varebeholdninger		755.903	498.971
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		147.187	1.193.972
Andre tilgodehavender		446.822	341.155
Periodeafgrænsningsposter		30.659	39.439
Tilgodehavender		624.668	1.574.566
Likvide beholdninger		1.077.782	265.893
Omsætningsaktiver		2.458.353	2.339.430
Aktiver		2.976.126	2.980.808

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		550.000	550.000
Overført overskud eller underskud		(315.444)	170.474
Egenkapital		234.556	720.474
Bankgæld		11.284	31.558
Leverandører af varer og tjenesteydelser		306.876	500.548
Gæld til tilknyttede virksomheder		808.162	1.008.162
Anden gæld	4	427.059	600.066
Periodeafgrænsningsposter		1.188.189	120.000
Kortfristede gældsforpligtelser		2.741.570	2.260.334
Gældsforpligtelser		2.741.570	2.260.334
Passiver		2.976.126	2.980.808
Going concern	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	550.000	170.474	720.474
Årets resultat	0	(485.918)	(485.918)
Egenkapital ultimo	550.000	(315.444)	234.556

Noter

1. Going concern

Selskabets ledelse er opmærksom på kapitalbestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende kapitaltab. Selskabets ledelse forventer, at selskabskapitalen kan reableres ved egen indtjening eller kontante indskud.

	2016	2015
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	3.312.047	1.375.348
Pensioner	183.009	134.057
Andre omkostninger til social sikring	66.738	37.364
Andre personaleomkostninger	17.881	39.421
	3.579.675	1.586.190
Antal ansatte pr. balancedagen	10	

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
3. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.457.148
Tilgange	44.003
Kostpris ultimo	1.501.151
Af- og nedskrivninger primo	(815.770)
Årets afskrivninger	(167.608)
Af- og nedskrivninger ultimo	(983.378)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	517.773

	2016	2015
	kr.	kr.
4. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	146.096	78.869
Feriepengeforpligtelser	194.079	88.234
Andre skyldige omkostninger	86.884	432.963
	427.059	600.066

Noter

5. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale vedrørende Slotspladsen 4, 9000 Aalborg. Den indgåede aftale er uopsigelig frem til 01.07.2018.

Den årlige husleje udgør 1.996 t.kr. ekskl. moms.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tilskud og sponsorer.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Restværdier udgør 234 t.kr.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.