

New Waves Dance Action ApS
c/o Thorkild Kristensens Eftf.
Maren Turis Gade 2, 2.
9000 Ålborg

CVR-nummer 30609174

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. februar 2017



Rikke Bruun-Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Aktiver | 10 |
| Passiver | 11 |
| Noter | 12 |

New Waves Dance Action ApS
c/o Thorkild Kristensens Eftf.

Selskabsoplysninger

Selskab

New Waves Dance Action ApS
c/o Thorkild Kristensens Eftf.
Maren Turis Gade 2, 2.
9000 Ålborg

| | |
|-------------------|--------------------------------------|
| Telefon: | 29702835 |
| E-mail: | rikke@danceaction.dk |
| Hjemstedskommune: | Aalborg |
| CVR-nummer: | 30609174 |
| Regnskabsperiode: | 1. oktober 2015 - 30. september 2016 |

Direktion

Ole Bruun-Mortensen

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Revisor

Dansk Revision Aalborg
Godkendt revisionsaktieselskab
Sofiendalsvej 85
9200 Aalborg SV

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for New Waves Dance Action ApS c/o Thorkild Kristensens Eftf..

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, 22. februar 2017

Direktionen:



Ole Bruun-Mortensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i New Waves Dance Action ApS c/o Thorkild Kristensens Eftf.

Vi har opstillet årsregnskabet for New Waves Dance Action ApS c/o Thorkild Kristensens Eftf. for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse 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 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, selskabets ledelse 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 SV, 22. februar 2017

Dansk Revision Aalborg

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 17835998



Marianne Bæk Jensen

Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med danseundervisning, shows og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet forventer at kapitalen kan fuldt reetableres via fremtidig indtjening.

Det forventes at selskabet vil skabe overskud ved fastholdelse af omsætning, samt omkostningsbesparelse.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes lineært i resultatopgørelsen i takt med, at serviceydelseerne har fundet sted. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, re-

Anvendt regnskabspraksis

aliserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill 5 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Indretning af lejede lokaler 3-5 år

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

| Note | Resultatopgørelse | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|--|----------------|----------------------|
| | Perioden 1. oktober - 30. september | | |
| | Bruttofortjeneste | 243.333 | 441 |
| 1 | Personaleomkostninger | -263.013 | -527 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -11.000 | -14 |
| | Resultat før finansielle poster | -30.680 | -99 |
| | Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | Finansielle omkostninger | -5.972 | -9 |
| | Resultat før skat | -36.652 | -108 |
| | Skat af årets resultat | 7.279 | 68 |
| | Årets resultat | -29.373 | -40 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | -29.373 | -40 |
| | Resultatdisponering i alt | -29.373 | -40 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|----------------------------------|---|----------------|----------------------|
| Aktiver pr. 30. september | | | |
| | Goodwill | 27.500 | 39 |
| | Immaterielle anlægsaktiver | 27.500 | 39 |
| | Deposita | 24.000 | 162 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 24.000 | 162 |
| | Anlægsaktiver i alt | 51.500 | 201 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 13 |
| | Udskudte skatteaktiver | 74.272 | 67 |
| | Andre tilgodehavender | 5.977 | 17 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 3.582 | 3 |
| | Tilgodehavender | 83.831 | 100 |
| | Likvide beholdninger | 6.856 | 12 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 90.687 | 112 |
| | Aktiver i alt | 142.187 | 313 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|---|----------------|----------------------|
| | Passiver pr. 30. september | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | -158.771 | -129 |
| 2 | Egenkapital i alt | -33.771 | -4 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 153.375 | 245 |
| | Anden gæld | 22.583 | 73 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 175.958 | 317 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 175.958 | 317 |
| | Passiver i alt | 142.187 | 313 |
| 3 | Eventualforpligtelser | | |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2015/16 | 2014/15 | | |
|----------|---------------------------------------|--------------------|--------------|------------|
| | DKK | 1.000 DKK | | |
| 1 | Personaleomkostninger | | | |
| | Løn og gager | 248.364 473 | | |
| | Andre omkostninger til social sikring | 8.508 17 | | |
| | Øvrige personaleomkostninger | 6.140 37 | | |
| | Personaleomkostninger i alt | 263.013 527 | | |
| 2 | Egenkapital | | | |
| | Virksom- | Overført | I alt | |
| | hedskapi- | resultat | | |
| | tal | | | |
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | |
| | Saldo primo | 125 | -129 | -4 |
| | Årets resultat | 0 | -29 | -29 |
| | Egenkapital ultimo | 125 | -159 | -34 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Eventualforpligtelser

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har en huslejeforpligtigelse der kan opsiges med 3 måneders varsel, dog tidligst 3 år efter lejemålets påbegyndelse. De 3 års uopsigelighed udløber 31. juli 2018. Den årlige leje udgør kr. 96.000.