

AD MANAGEMENT APS

Vestergårdsvej 11, 1 tv.
2400 København NV

CVR nr. 30 68 97 47

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

København den 21. november 2016



dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|-------------------------------------------------|------|
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for AD Management ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Jeg anser, at selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens §135, stk. 1 om fritagelse af revisionspligt for selskabet, for indeværende regnskabsår

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 21. november 2016

Direktion



Anna Jorid David

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AD Management ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for AD Management ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 Etiske 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.

København den 21. november 2016
RugaardRevision
statsautoriseret revisionsfirma
CVR nr. 29 03 36 09



Michael R Rugaard
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

AD Management ApS
Vestergårdsvej 11, 1 tv.
2400 København NV

CVR nr. 30 68 97 47
Kommune: København
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Anna Jorid David

Revisor

RugaardRevision
Statsautoriseret revisionsfirma
Kobbelvænget 74,2.
2700 Brønshøj
CVR nr. 29 03 36 09

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AD Management ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. 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

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiseret kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Levetid | Restværdi |
|----------------|---------|-----------|
| Driftsmateriel | 5 år | 0 |

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavende og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelse. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|-----------------------------------------|------|----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 278.434 | 208.837 |
| Personaleomkostninger | 1 | -246.440 | -10.180 |
| Af - og nedskrivninger af anlægsaktiver | | <u>-5.140</u> | <u>-5.140</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 26.854 | 193.517 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-1</u> | <u>-3.534</u> |
| Resultat før skat | | 26.853 | 189.983 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>26.853</u> | <u>189.983</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte | | 0 | 0 |
| Overført til næste år | | <u>26.853</u> | <u>189.983</u> |
| | | <u>26.853</u> | <u>189.983</u> |

Balance pr. 30. juni 2016

| | Note | 2015/16 | 2014/15 |
|---------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| | | kr. | kr. |
| AKTIVER | | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>2.569</u> | <u>7.709</u> |
| | | <u>2.569</u> | <u>7.709</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>2.569</u> | <u>7.709</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | <u>10.000</u> | <u>6.000</u> |
| | | <u>10.000</u> | <u>6.000</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>289.327</u> | <u>262.678</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>299.327</u> | <u>268.678</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>301.896</u> | <u>276.387</u> |

Balance pr. 30. juni 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| PASSIVER | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| | 2 | | |
| Anpartskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 96.463 | 69.609 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>221.463</u> | <u>194.609</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 25.157 | 35.234 |
| Anden gæld | | <u>55.276</u> | <u>46.544</u> |
| | | <u>80.433</u> | <u>81.778</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>80.433</u> | <u>81.778</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>301.896</u> | <u>276.387</u> |
| Hovedaktivitet | 3 | | |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Note 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | -244.347 | -9.910 |
| Andre sociale omkostninger | -2.093 | -270 |
| | <u>-246.440</u> | <u>-10.180</u> |
| | | |
| Antal gennemsnitlige medarbejdere | <u>1</u> | <u>0</u> |

Note 2 Egenkapital

| | 1/7 2015 | Udbetaling | Forslag til årets resultat- disponering | 30/6 2016 |
|-------------------------------------|----------------|------------|-----------------------------------------------|----------------|
| Anpartskapital | 125.000 | | | 125.000 |
| Overført resultat | 69.609 | | 26.853 | 96.462 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>194.609</u> | <u>0</u> | <u>26.853</u> | <u>221.462</u> |

Der har indenfor de 5 forrige år hverken været kapitalforhøjelser eller -nedsættelser.

Note 3 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive underholdning med koncertarrangementer.