

BERGMANN

FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISERED E REVISORER

Forlaget 180 ApS
Møllebjergvej 8, Ramløse, 3200 Helsingø

Årsrapport for 2016

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den
19. maj 2017



Michael Bévort
dirigent

CVR-nr. 31266920

7069-16

Rustenborgvej 7A · 2800 Kgs. Lyngby · Telefon 45 88 81 00 · Telefax 45 88 81 02

E-mail: frank@2800revision.dk · www.frankbergmann.dk

Bankforbindelser: Nykredit Bank A/S, reg.nr. 5470, kontonr. 2009564 · Giro/Danske Bank, reg.nr. 9541, kontonr. 6660770

Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby · Medlem af Rådgivningshuset 7A (www.raadgivningshuset7a.dk)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
PÅTEGNINGER:	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
ÅRSREGNSKAB FOR 2016:	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter til regnskabet	15 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

1

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for året 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Forlaget 180 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt af resultatet.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover det i årsrapporten anførte og der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 19. maj 2017

Direktion



Michael Bévort

SELSKABSOPLYSNINGER

5

Selskabet

Førlaget 180 ApS
Møllebjergvej 8, Ramløse
3200 Helsingø

CVR-nr. 31266920
Hjemsted Helsingø Kommune
Regnskabsår 2016

Stiftelsesdato 1. februar 2008

Telefon 88 38 90 01
Telefax -
Mobil 42 40 01 65
E-mail mb@f180.dk

Direktion

Michael Bévort
Gyldenløvesgade 21, 5. th.
1600 København V

Revision

BERGMANN
Fællesskab af statsautoriserede revisorer
Rustenburgvej 7 A
2800 Kgs. Lyngby
CVR: 54213255

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 19. maj 2017 på selskabets adresse.

Til kapitalejerne Forlaget 180 ApS**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Forlaget 180 ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 regler og 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 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 regnskabsbrugerne 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, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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 derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Kgs. Lyngby, den 19. maj 2017

BERGMANN
Fællesskab af statsautoriserede revisorer

Frank Bergmann Hansen
Statsautoriseret revisor
CVR-nr. 54 21 32 55

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er anden udgivervirksomhed.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på kr. 154.399 og en balance den 31. december 2016 på kr. 2.700.672 med en egenkapital på kr. 1.182.338.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Usikkerhed om indregning og måling

Selskabet bygger i vid udstrækning på direktørens personlige kompetencer og videns ressourcer, hvorfor selskabets indtjening i væsentlig grad er afhængig af direktørens fortsatte aktive tilknytning til selskabet.

Der har i regnskabsåret ikke været indtruffet usædvanlige forhold som vil kunne påvirke indregningen og målingen af selskabets aktiver og forpligtelser.

Selskabet har ikke aktiviteter, der vil udgøre særlige risici udover de for branchen normale forretningsmæssige risici.

Selskabet har ingen aktiviteter, der vil kunne påvirke miljøet på en sådan måde, at der skal oprettes særlige foranstaltninger imod miljømæssige skader eller andre former for aktiviteter der på et senere tidspunkt vil kunne medføre erstatningskrav.

Som led i selskabets normale drift afholdes løbende omkostninger til udvikling og fornyelse af selskabets aktiviteter. I det omfang nye tiltag først forventes lanceret efter regnskabsårets udløb, vil disse omkostninger blive aktiveret og afskrevet over en årrække fra ibrugtagningstidspunktet i henhold til den valgte regnskabspraksis. Af konkurrencemæssige hensyn ønsker ledelsen ikke at beskrive disse forhold yderligere.

Forventet udvikling

Selskabets forventer en positiv udvikling i de kommende år på grundlag af de nuværende aktiviteter således, at indtjeningen i den løbende drift vil udgøre et sådant niveau at selskabet vil kunne overholde sine økonomiske forpligtelser.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Forlaget 180 ApS for regnskabsåret 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

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 af- 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 hvert 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet). Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Under henvisning til selskabets konkurrencemæssige stilling, har selskabet ikke ønsket at oplyse nettoomsætningen, jfr. årsregnskabslovens §32.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forbindelse til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver består af indretning af lejede lokaler, samt rettigheder til DVD-film. Rettigheder af skrives ikke i 2010 pga. erhvervelsen er gennemført ultimo året. Fra 2011 afskrives rettighederne over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, 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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som en ekstraordinær post.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital med fradrag for urealiseret koncernintern avance.

Deposita måles til kostpris.

Der afskrives ikke på deposita og kunst.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer. Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en kortfristet gældsforpligtelse.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende af 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 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.

Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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 indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens valutakurs.

Kursdifferencer der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem kursen på balancedagen og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE 2016

12

	Note	2016	2015
Bruttoresultat		897.251	747.156
Andre eksterne omkostninger		572.484	290.628
Resultat for afskrivninger		324.767	456.528
Afskrivninger	1	70.000	50.000
Resultat før renter		254.767	406.528
Renter (netto)		28.401	6.066
		226.366	400.462
Resultat før skat		226.366	400.462
Skat af årets resultat		71.967	59.125
Årets resultat		154.399	341.337
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Udbytte for regnskabsåret		100.000	200.000
Overført resultat		54.399	141.337
DISPONERET I ALT		154.399	341.337

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

13

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	1	70.000	20.000
Materielle anlægsaktiver	2	100.000	120.000
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>173.000</u>	<u>143.000</u>
Periodeafgrænsning		426.756	241.226
Varelager		255.500	275.550
Igangværende arbejde		350.000	250.000
Tilgodehavender		844.604	778.525
Rettigheder debitorer		570.797	570.797
Likvide konti		80.016	0
Betalt acontoskat dette regnskabsår		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.527.672</u>	<u>2.116.097</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.700.672</u></u>	<u><u>2.259.097</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

14

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER			
Anpartskapital		126.000	126.000
Overført overskud	4	<u>1.056.338</u>	<u>801.939</u>
Egenkapital i alt		<u>1.182.338</u>	<u>927.939</u>
Udskudt skat	6	<u>94.015</u>	<u>119.192</u>
Hensættelser i alt		<u>94.015</u>	<u>119.192</u>
Kassekredit		0	44.970
Mellemregning med anpartshaver		522.731	140.000
Anden bankgæld		0	-72
Offentlige kreditorer		708.553	614.871
Private kreditorer		90.281	209.443
Kortfristet gæld	5	2.754	2.754
Skyldig udbytte		<u>100.000</u>	<u>200.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.424.319</u>	<u>1.211.966</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.700.672</u>	<u>2.259.097</u>
Ejerforhold	7		
Nærtstående parter	8		
Eventualposter	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Personaleforhold	11		

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Varelager - primo	0	0
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	0	0
Afgang i året	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Rettigheder - primo	212.500	150.000
Tilgang i året	0	50.000
Afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	<u>212.500</u>	<u>200.000</u>
Afskrivning primo	92.500	0
Årets afskrivning	50.000	50.000
Afgang i året	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>142.500</u>	<u>50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>70.000</u></u>	<u><u>150.000</u></u>
Udviklingsomkostninger - primo	0	0
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	0	0
Afgang i året	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

NOTER

16

Note	2016	2015
1 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER, fortsat:		
Indretning af lejede lokaler - primo	31.600	31.600
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	31.600	31.600
Afskrivning primo	31.600	18.960
Årets afskrivning	0	6.320
Afskrivninger ultimo	31.600	25.280
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	6.320
Goodwill	0	0
Rettigheder	70.000	150.000
Udviklingsomkostninger	0	0
Indretning af lejede lokaler	0	6.320
Immaterielle anlægsaktiver i alt	70.000	156.320
2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Driftsmidler og inventar - primo	200.000	200.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	200.000	200.000
Afskrivning primo	80.000	80.000
Årets afskrivning	20.000	0
Afgang i året	0	0
Afskrivninger ultimo	100.000	80.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100.000	120.000

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Biler - primo	0	0
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	0	0
Afgang i året	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>120.000</u>
Afskrivning forskning og udvikling	0	0
Afskrivning goodwill	0	0
Afskrivning rettigheder	50.000	50.000
Afskrivning indretning af lejede lokaler	0	
Afskrivning driftsmidler	20.000	0
Afskrivning biler	0	0
	<u>70.000</u>	<u>56.320</u>
3 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Depositum, husleje	3.000	3.000
Depositum	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Værdipapirer	0	0
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>

Note**3 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER, fortsat:**

	<u>Obligationer</u>	<u>Aktier</u>	<u>I alt</u>
Anskaffelsessum primo	0	0	0
Tilgang til kostpris	0	0	0
Afgang til kostpris	0	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger/nedskrivninger primo	0	0	0
Årets urealiseret kursgevinst/tab	0	0	0
Årets realiseret kursgevinst/tab	0	0	0
Tilbageførte opskrivninger	0	0	0
Samlede opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

4 EGENKAPITAL

	<u>Primo</u>	<u>Bevægelser</u>	<u>Ultimo</u>
Anpartskapital	125.500	0	125.500
Overført resultat	1.001.939	154.399	1.156.338
Udbytte		-100.000	-100.000
	<u>927.939</u>	<u>54.399</u>	<u>1.181.838</u>

5 KORTFRISTET GÆLD

Bankgæld		0	0
Private kreditorer		0	942
Offentlige kreditorer		0	0
		<u>0</u>	<u>942</u>

6 HENSÆTTELSE TIL UDSKUDT SKAT

Hensættelse til udskudt skat omfatter udskudt skat vedrørende og materielle anlægsaktiver.

7 EJERFORHOLD

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Nicolas Remming
Michael Bévort

8 NÆRTSTÅENDE PARTER

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Michael Bévort har bestemmende indflydelse.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Selskabet har haft transaktioner med selskabets ledelse og ejere på normale forretningsmæssige vilkår.

9 EVENTUALPOSTER

Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover de i regnskabet afsatte forpligtelser.

10 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har ingen pantsætninger udover de i regnskabet afsatte forpligtelser. Der er afgivet kaution fra 3. mand til sikring af kassekredit, herudover er der stillet en bankgaranti fra 3. mand. Det er uafklaret, hvorvidt forpligtelsen er ophørt. Selskabet har en verserende skattesag. Det er selskabets vurdering, at dette ikke vil føre til væsentlige forpligtelser overfor selskabet.

11 PERSONALEFORHOLD

Antal ansatte	0
Løn til direktion har udgjort	0