

Qualia Interactive ApS

Faksegade 10, kl. tv.
2100 København Ø
CVR-nr. 31 34 73 43

Årsrapport for 2016
(9. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2017

Niels Grau-Herzog
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Qualia Interactive ApS
Faksegade 10, kl. tv.
2100 København Ø

CVR-nr.: 31 34 73 43
Stiftet: 31. marts 2008
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion Niels Grau-Herzog

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Qualia Interactive 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 og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. juni 2017

I direktionen:

Niels Grau-Herzog

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje aktier og anparter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 3.115.

Egenkapitalen udgør kr. 120.968.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Qualia Interactive ApS for 1. januar 2016 - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 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 nettoskatteaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE		-1.250	0
Resultat af dattervirksomheder		0	20.672
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT		-1.250	20.672
Skat af årets resultat	1	<u>4.365</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>3.115</u></u>	<u><u>20.672</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>3.115</u>	<u>20.672</u>
Disponeret i alt		<u><u>3.115</u></u>	<u><u>20.672</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i dattervirksomheder		<u>118.643</u>	<u>118.643</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>118.643</u>	<u>118.643</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>118.643</u>	<u>118.643</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Udskudt skatteaktiv		<u>4.923</u>	<u>3.000</u>
Tilgodehavender i alt		<u>4.923</u>	<u>3.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>4.923</u>	<u>3.000</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>123.566</u></u>	<u><u>121.643</u></u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-4.032	-7.147
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	2	<u>120.968</u>	<u>117.853</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		98	1.290
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.598</u>	<u>3.790</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>2.598</u>	<u>3.790</u>
PASSIVER I ALT		<u>123.566</u>	<u>121.643</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Skat af årets resultat	2016	2015
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Refunderet skat i sambeskatning	-2.442	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>-1.923</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-4.365</u>	<u>0</u>

2 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	125.000	-7.147	0	117.853
Betalt udbytte	-	0	0	0
Årets resultat	<u>-</u>	<u>3.115</u>	<u>0</u>	<u>3.115</u>
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-4.032</u>	<u>0</u>	<u>120.968</u>

	31/12-16	31/12-15
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 125.000 stk. á nominelt kr. 1	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet Grau Invest ApS som administrationsselskab og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.