

Kollegahuset ApS

Torvet 2
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 09 56 82

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24. februar 2017

Elisabeth Lykke Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Noter.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8-9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Kollegahuset ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 2. februar 2017

Direktion

Elisabeth Lykke Nielsen

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Kollegahuset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kollegahuset ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor 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 ledelsens 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 reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 2. februar 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Martin Husted, cand.merc.
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kollegahuset ApS
Torvet 2
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 09 56 82
Stiftet: 14. april 2009
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Elisabeth Lykke Nielsen

Revisor

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sydbank
Søndergade 25
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
	231.886	78.720
BRUTTOFORTJENESTE		
1 Personalemkostninger	<u>-154.652</u>	<u>-118.699</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>77.234</u>	<u>-39.980</u>
2 Finansielle omkostninger	<u>-5.874</u>	<u>-739</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>71.360</u>	<u>-40.719</u>
Skat af årets resultat	<u>-3.080</u>	<u>-2.307</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>68.280</u></u>	<u><u>-43.026</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	<u>68.280</u>	<u>-43.026</u>
Disponeret i alt	<u><u>68.280</u></u>	<u><u>-43.026</u></u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.003	37.868
Tilgodehavender	<u>8.003</u>	<u>37.868</u>
Likvide beholdninger	<u>179.568</u>	<u>78.422</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>187.571</u>	<u>116.291</u>
AKTIVER	<u><u>187.571</u></u>	<u><u>116.291</u></u>
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	21.257	-63.523
3 EGENKAPITAL	<u>146.257</u>	<u>61.477</u>
Skyldig selskabsskat	3.080	0
Anden gæld	38.234	54.814
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>41.314</u>	<u>54.814</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>41.314</u>	<u>54.814</u>
PASSIVER	<u><u>187.571</u></u>	<u><u>116.291</u></u>
4 Nærtstående parter		
5 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	83.864	88.920
Pensioner	64.885	25.587
Andre udgifter til social sikring	5.903	4.192
	<u>154.652</u>	<u>118.699</u>
2 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	5.874	739
	<u>5.874</u>	<u>739</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Indskudskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført fra tidligere år	-47.023	-20.497
Overført årets resultat	68.280	-43.026
	<u>21.257</u>	<u>-63.523</u>
4 Nærtstående parter		
	Grundlag	
Bestemmende indflydelse		
Elisabeth Lykke Nielsen, Vestergade, 8600 Silkeborg.		Hovedanpartshaver
Øvrige nærtstående parter		
Elisabeth Lykke Nielsen		Direktør
5 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år, at drive kontorfællesskab og udføre freelancejournalistik og kommunikation. Selskabet forventes afviklet fra 1/1-2017 via en solvent likvidation.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Husted

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: PID:9208-2002-2-455546058006

IP: 152.115.86.124

2017-02-24 09:55:34Z

NEM ID 

Elisabeth Lykke Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-688583972737

IP: 87.49.251.29

2017-02-27 07:49:16Z

NEM ID 

Elisabeth Lykke Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-688583972737

IP: 87.49.251.29

2017-02-27 07:49:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: T2HBM-SZJSE-MX7TU-V52FF-DLZ8-YXH7T

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>