

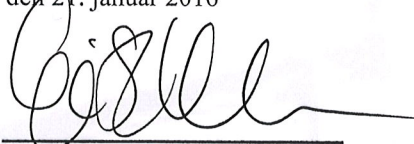
Kollegahuset ApS

Torvet 2
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 09 56 82

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 21. januar 2016



Elisabeth Lykke Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Noter.....	7-8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 20. januar 2016

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 2015 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 Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

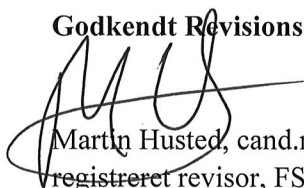
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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 20. januar 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab



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

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sydbank
Søndergade 25
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
	77.981	120.652
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	-118.699	-85.165
	<u>-40.719</u>	<u>35.487</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	
	0	-6.136
	Af- og nedskrivninger	
	<u>-40.719</u>	<u>29.351</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	
2	0	116
3	0	-98
	<u>-40.719</u>	<u>29.369</u>
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	
	-2.307	-9.704
	Skat af årets resultat	
	<u>-43.026</u>	<u>19.665</u>
	ÅRETS RESULTAT	
	Forslag til resultatdisponering:	
	<u>-43.026</u>	<u>19.665</u>
	Overført resultat	
	<u>-43.026</u>	<u>19.665</u>
	Disponeret i alt	

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.868	56.899
Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>2.307</u>
Tilgodehavender	<u>37.868</u>	<u>59.206</u>
Likvide beholdninger	<u>78.422</u>	<u>114.603</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>116.291</u>	<u>173.809</u>
AKTIVER	<u>116.291</u>	<u>173.809</u>
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>-63.523</u>	<u>-20.497</u>
4 EGENKAPITAL	<u>61.477</u>	<u>104.503</u>
Anden gæld	<u>54.814</u>	<u>69.306</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>54.814</u>	<u>69.306</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>54.814</u>	<u>69.306</u>
PASSIVER	<u>116.291</u>	<u>173.809</u>
5 Kontraktlige forpligtelser		
6 Eventualaktiver		
7 Nærtstående parter		
8 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	88.920	59.640
Pensioner	25.587	24.000
Andre udgifter til social sikring	4.192	1.525
	<u>118.699</u>	<u>85.165</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	116
	<u>0</u>	<u>116</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	98
	<u>0</u>	<u>98</u>
4 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	-20.497	-40.162
Overført årets resultat	-43.026	19.665
	<u>-63.523</u>	<u>-20.497</u>
5 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 66.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.		
6 Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 13, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.		

Noter

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
7 Nærtstående parter		
Bestemmende indflydelse Elisabeth Lykke Nielsen, Vestergade, 8600 Silkeborg		<u>Grundlag</u> Hovedanpartshaver
Øvrige nærtstående parter Elisabeth Lykke Nielsen		Direktør
Ejerforhold Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen: Elisabeth Lykke Nielsen, Vestergade, 8600 Silkeborg		
8 Hovedaktivitet Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år, at drive kontorfællesskab samt at udføre freelancejournalistik og kommunikation.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-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 kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

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