

ANTROPOLOGERNE ApS

CVR-nr. 32261574

Kompagnistræde 16, 2.

1208 København K

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.10.2016

Dirigent

Navn: Rikke Littau Ulk

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.06.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ANTROPOLOGERNE ApS
Kompagnistræde 16, 2.
1208 København K

CVR-nr.: 32261574
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Rikke Littau Ulk, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for ANTROPOLOGERNE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.09.2016

Direktion

Rikke Littau Ulk
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ANTROPOLOGERNE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ANTROPOLOGERNE ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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 28.09.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Strandby
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed med udgangspunkt i antropologien og den design-antropologiske metode samt anden virksomhed i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i år realiseret et overskud på 1.193 t.kr mod et underskud sidste år på 255 t.kr. Ledelsen anser resultatet som værende tilfredsstillende.

Ledelsen forventer at realisere et tilfredsstillende overskud for regnskabsåret 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder projektomkostninger, lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere. Andel af personaleomkostninger, som er direkte henførbare til projekter, er medtaget i bruttofortjenesten.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.822.829	1.767.545
Personaleomkostninger	1	(2.250.309)	(2.039.329)
Af- og nedskrivninger		<u>(10.229)</u>	<u>(6.000)</u>
Driftsresultat		1.562.291	(277.784)
Andre finansielle indtægter		200	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(37.829)</u>	<u>(36.107)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.524.662	(313.891)
Skat af ordinært resultat	2	<u>(331.700)</u>	<u>58.646</u>
Årets resultat		<u>1.192.962</u>	<u>(255.245)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	0
Overført resultat		<u>1.091.762</u>	<u>(255.245)</u>
		<u>1.192.962</u>	<u>(255.245)</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.378	9.508
Materielle anlægsaktiver	3	<u>43.378</u>	<u>9.508</u>
Anlægsaktiver		<u>43.378</u>	<u>9.508</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.404.184	406.875
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	247.990	156.750
Udskudt skat		0	176.500
Tilgodehavende selskabsskat		0	18.000
Periodeafgrænsningsposter		56.961	9.598
Tilgodehavender		<u>1.709.135</u>	<u>767.723</u>
Likvide beholdninger		<u>1.292.020</u>	<u>50.989</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.001.155</u>	<u>818.712</u>
Aktiver		<u>3.044.533</u>	<u>828.220</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		406.455	(685.307)
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	0
Egenkapital		<u>632.655</u>	<u>(560.307)</u>
Udskudt skat		4.200	0
Hensatte forpligtelser		<u>4.200</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	734.722	230.050
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.545	13.702
Skyldig selskabsskat		106.000	0
Anden gæld	6	1.507.411	1.144.775
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.407.678</u>	<u>1.388.527</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.407.678</u>	<u>1.388.527</u>
Passiver		<u><u>3.044.533</u></u>	<u><u>828.220</u></u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(685.307)	0	(560.307)
Årets resultat	0	1.091.762	101.200	1.192.962
Egenkapital ultimo	125.000	406.455	101.200	632.655

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.994.098	1.811.361
Pensioner	54.798	49.464
Andre omkostninger til social sikring	56.124	78.361
Andre personaleomkostninger	145.289	100.143
	<u>2.250.309</u>	<u>2.039.329</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	151.000	0
Ændring af udskudt skat	180.700	(70.646)
Effekt af ændrede skattesatser	0	12.000
	<u>331.700</u>	<u>(58.646)</u>
		<u>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		16.324
Tilgange		44.099
Kostpris ultimo		<u>60.423</u>
Af- og nedskrivninger primo		(6.816)
Årets afskrivninger		(10.229)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(17.045)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>43.378</u>

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.272.290	206.250
Foretagne acontofaktureringer	<u>(1.024.300)</u>	<u>(49.500)</u>
	<u>247.990</u>	<u>156.750</u>

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning	949.746	267.950
Foretagne acontofaktureringer	<u>(1.684.468)</u>	<u>(498.000)</u>
	<u>(734.722)</u>	<u>(230.050)</u>

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
6. Anden gæld		
Moms og afgifter	627.118	462.703
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	581.469	147.944
Feriepengeforpligtelser	253.184	151.211
Andre skyldige omkostninger	<u>45.640</u>	<u>382.917</u>
	<u>1.507.411</u>	<u>1.144.775</u>

7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en ikke-indregnet lejeforpligtelse angående leje af lokaler. Lejemålet kan opsiges med minimum 6 måneders varsel. Den ikke-indregnede forpligtelse består af 6 måneders husleje udgørende 93 t.kr.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der deponeret skadesløsbrev omfattende fordringspant. Pantet udgør nom. 1.000 t.kr.

Til sikkerhed for depositum til udlejer er der afgivet bankgaranti på 90 t.kr.