

# **ANN HERTHA ApS**

Østergade 16, 4  
1100 København K

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/05/2017**

**Flemming Jensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ANN HERTHA ApS

Østergade 16, 4

1100 København K

Telefonnummer: 31323133

CVR-nr: 32323804

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2016 for Ann Hertha ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 22/05/2017

## Direktion

Ann Hertha Dujardin

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision på den ordinære generalforsamling den 29. juni 2013 med fremtidig virkning.

Ledelsen bekræfter at årsregnskabet for nærværende regnskabsperiode opfylder betingelserne for fravalg af revision.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive modeshows, rådgivning og kommunikationsformidling samt efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2016 udviser et negativt resultat på kr. 57.823,- og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 181.035,-, og en negativ egenkapital på kr. 93.824.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

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 ressourcer 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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

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

### Omkostninger til handelsvarer

Varekøb i fremmed valuta indregnes på betalingstidspunktet til den direkte omkostning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til blandt andet salgsudgifter, herunder annoncering og reklame, lokaleudgifter, driftsudgifter og administrationsudgifter m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder blandt andet renter og gebyrer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års afsatte skat og forskydning

i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Balance

---

## Materielle og Immaterielle aktiver

Materielle og immaterielle aktiver 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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill 7 år

Småaktiver u/ 12.900,-

Indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle og immaterielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger af handelsvarer måles til kostpris efter FIFO metoden med eventuel nedskrivning for ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 ácontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

#### Sambeskatning

Eventuel sambeskatningsskat medtages i årets skatteopgørelse og afsættes som en forpligtelse, eller som tilgodehavende afhængigt af om selskabet er datterselskab eller administrationselskab.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue 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 kursværdien og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi og gældsforpligtelser i fremmed valuta indregnes til kursværdien på statustidspunktet.

#### Mellemregning med anpartshaver eller direktør

Mellemregning med anpartshaver m.v. er jævnfør ligningsvejledningen forrentet med diskontorenten + 2 %. Er diskontorenten ændret i løbet af regnskabsåret beregnes en forholdsmæssig gennemsnitsrente.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-31.160</b>	<b>-53.146</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-76.762	-76.762
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-107.922</b>	<b>-129.908</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-107.922</b>	<b>-129.908</b>
Skat af årets resultat .....	2	50.099	25.209
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-57.823</b>	<b>-104.699</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-57.823	-104.699
<b>I alt .....</b>		<b>-57.823</b>	<b>-104.699</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		153.525	230.287
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>153.525</b>	<b>230.287</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>153.525</b>	<b>230.287</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Tilgodehavende skat .....		12.000	18.000
Andre tilgodehavender .....		0	37.918
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>12.000</b>	<b>55.918</b>
Likvide beholdninger .....		15.510	24.885
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>27.510</b>	<b>80.803</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>181.035</b>	<b>311.090</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-173.824	-116.001
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-93.824</b>	<b>-36.001</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	50.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>50.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		13.750	16.875
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		86.532	90.952
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		174.577	189.264
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>274.859</b>	<b>297.091</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>274.859</b>	<b>297.091</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>181.035</b>	<b>311.090</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	0	-116.001	0	-36.001
Betalt udbytte .....	0	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	0	-57.823	0	-57.823
Egenkapital, ultimo .....	80.000	0	-173.824	0	-93.824

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen de seneste 5 år.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.

## 2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
<b>Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-50.000	-25.000
Regulering vedrørende tidligere år	-99	-209
	<u>-50.099</u>	<u>-25.209</u>
<b>Tilgodehavende skat</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Betalt áconto skat for indkomståret	12.000	18.000
	<u>12.000</u>	<u>18.000</u>

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>537.335</u>
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>537.335</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-307.048
Årets afskrivning	-76.762
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-383.810</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>153.525</u></b>

## 4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er ledelsens opfattelse, at på trods af at over 50 % af selskabets egenkapital er tabt, vil der kunne skaffes den nødvendige likviditet til finansiering af driften, hvorfor regnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

## 6. Oplysning om ejerskab

### Kapitalforhold

Anpartskapitalen er fordelt således:

80 stk. anparter á nom. 1.000 kr.	80.000
-----------------------------------	--------

Anparter ejes med 100 % af én anpartshaver.