

*Kulturkompagniet Danmark ApS
Kuhlausgade 10
2100 København Ø*

CVR-nr: 33 14 61 16

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/5 2017

Thomas Milholt
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Kulturkompagniet Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

København Ø, den 18. maj 2017

Direktion

Liselotte Sørensen

Thomas Milholt

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Kulturkompagniet Danmark ApS
Kuhlausgade 10
2100 København Ø

Telefon: 31 17 42 22
E-mail: kultkomp@gmail.com
CVR-nr.: 33 14 61 16
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Liselotte Sørensen
Thomas Milholt

Ejerforhold

Liselotte Sørensen, Højdedraget 7, 2. tv., 2500 Valby
Thomas Milholt, Kuhlausgade 10, 2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive kulturel formidlings- og rådgivningsvirksomhed og herunder arrangere kurser, seminarer, rejser og lignende med kulturelt indhold.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et underskud på kr. 33.371 anses af ledelsen for ikke tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 347.487 og en egenkapital på kr. 46.044.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling

Direktionen har positive forventninger til 2017, hvor man skønner, at indtægterne på kurser og seminarer inden udgangen af 2017 igen vil have reetableret anpartskapitalen til kr. 80.000.

Årets resultat

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Kulturkompagniet Danmark ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af kurser indregnes i resultatopgørelsen i takt med kursernes afholdelse. Indbetalinger for endnu ikke afholdte kurser, indgår i regnskabet som forudbetalinger fra kunder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Under gældsforpligtelser indregnes modtagne forudbetalinger vedr. aktiviteter, der afholdes i 2017.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	238.833	222
1 Personaleomkostninger	-272.050	-152
DRIFTSRESULTAT	-33.217	70
Andre finansielle omkostninger	-154	0
RESULTAT FØR SKAT	-33.371	70
ÅRETS RESULTAT	-33.371	70
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-33.371	70
DISPONERET I ALT	-33.371	70

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Periodeafgrænsningsposter.....	295.268	216
Tilgodehavender	295.268	216
Likvide beholdninger	52.219	228
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	347.487	444
AKTIVER	347.487	444

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	80.000	80
Overført resultat	-33.956	-1
2 EGENKAPITAL	46.044	79
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	279.980	348
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.966	17
Anden gæld	4.497	0
Kortfristede gældsforpligtelser	301.443	365
GÆLDSFORPLIGTELSER	301.443	365
PASSIVER	347.487	444
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	269.243	150	
Andre omkostninger til social sikring	2.807	2	
	<u>272.050</u>	<u>152</u>	
Personaleomkostninger i alt	<u>272.050</u>	<u>152</u>	
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat	-585	-33.371	-33.956
	<u>79.415</u>	<u>-33.371</u>	<u>46.044</u>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			
Ingen.			
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			