

15803 Bear Creek A/S
CVR-nr. 33495471
Skelhøjvej 21, 1. th. , 2800 Kongens Lyngby

Årsrapport for 2015/16
5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. december 2016

Peter Rix
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for 15803 Bear Creek A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 31. december 2016

Direktion

Peter Rix
Direktør

Bestyrelse

Sine Rix
Formand

Lone Nielsen

Peter Rix

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	15803 Bear Creek A/S Skelhøjvej 21, 1. th. 2800 Kongens Lyngby
Telefon	4540485650
CVR-nr.	33495471
Stiftelsesdato	1. februar 2011
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Sine Rix, Formand Lone Nielsen Peter Rix
Direktion	Peter Rix, Direktør
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Fredensborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet , revision og rådgivningsvirksomhed, forventes afviklet i løbet af 2016-2017.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. -159.3071, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 126.938, og en egenkapital på kr. 32.588.

Selskabet har investeret ressourcer i etablering af datterselskab i USA med henblik på levering af konsulentytelser i USA. Det er besluttet, at selskabets skal afvikles i løbet af 2017.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling, udover at det er besluttet at selskabets aktiviteter afvikles.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for 15803 Bear Creek A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

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 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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden der varierer fra 3-10 år.

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Der foretages nedskrivningstest på erhvervede immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Endvidere foretages årligt nedskrivningstest på eventuelle igangværende og aktiverede udviklingsprojekter. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse for regnskabsåret

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		107.223	373.137
Personaleomkostninger	1	-178.090	-449.229
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.278	-56.290
Driftsresultat		-88.145	-132.382
Finansielle indtægter	2	0	9.362
Finansielle omkostninger	3	-71.162	-33.286
Resultat før skat		-159.307	-156.306
Skat af årets resultat		0	-39.825
Årets resultat		-159.307	-196.131
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-159.307	-196.131
		-159.307	-196.131

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Aktiver i virksomheden			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	4	0	7.689
Immaterielle anlægsaktiver		0	7.689
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	7.974	17.563
Materielle anlægsaktiver		7.974	17.563
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	20.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver		20.000	15.000
Anlægsaktiver		27.974	40.252
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.829	48.485
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	25.000	40.000
Andre tilgodehavender		0	58.266
Periodeafgrænsningsposter		19.200	20.700
Tilgodehavender		46.029	167.451
Likvide beholdninger		52.935	176.352
Omsætningsaktiver		98.964	343.803
Aktiver		126.938	384.055

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	500.000	500.000
Overført resultat	9	-467.412	-308.105
Egenkapital		32.588	191.895
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.194	11.361
Anden gæld		26.311	137.858
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		53.845	42.941
Kortfristede gældsforpligtelser		94.350	192.160
Gældsforpligtelser		94.350	192.160
Passiver		126.938	384.055
Ejerskab	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	171.512	444.695
Omkostninger til social sikring	3.396	3.334
Andre personaleomkostninger	3.182	1.200
	178.090	449.229
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	9.362
	0	9.362
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	68.577	23.647
Andre finansielle omkostninger	2.585	9.639
	71.162	33.286
4. Færdiggjorte udviklingsprojekter		
Kostpris primo	65.913	65.913
Kostpris ultimo	65.913	65.913
Af- og nedskrivninger primo	-58.224	-45.041
Årets afskrivninger	-7.689	-13.183
Af- og nedskrivninger ultimo	-65.913	-58.224
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	7.689
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	47.945	162.945
Afgang i årets løb	0	-115.000
Kostpris ultimo	47.945	47.945
Af- og nedskrivninger primo	-30.382	-63.275
Årets afskrivninger	-9.589	-43.107
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	76.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-39.971	-30.382
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.974	17.563

Noter

2015/16

2014/15

6. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Nielsen & Partners LLC	King County, WA, USA	100,00	20.000	-44.930
			20.000	-44.930

Kapitalandel er nedskrevet DKK 44.930 i 2015/16, jf. note 3. Selskabet er afviklet i november 2017 i forlængelse af beslutning om afvikling af moderselskabets aktiviteter.

7. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af udført arbejde	25.000	40.000
Nettoværdi af igangværende arbejder	25.000	40.000

8. Virksomhedskapital

Saldo primo, stiftet 1. februar 2011	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabet er stiftet 1. februar 2011 med nominelt kr. 500.000 i aktiekapital. Aktier er fordelt i aktier af nom. kr. 1.

9. Overført resultat

Saldo primo	-308.105	-111.974
Årets tilgang jf. resultatdisponering	-159.307	-196.131
Saldo ultimo	-467.412	-308.105

10. Ejerskab

Følgende er registreret som ejer af mere end 5%. Peter Skørringe Nielsen Rix, Kgs. Lyngby.

11. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen, udover sædvanlige leje- og serviceforpligtelser. Indgåede kontrakter har alle løbetid på under 1 år og samlede forpligtelser under aftaler udgør ca. t.kr. 15.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.