

SEPTEMBRE ApS

Boldhusgade 6
1062 København K

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/07/2017

Frederik Fogh
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SEPTEMBRE ApS
 Boldhusgade 6
 1062 København K

 Telefonnummer: 30115050
 e-mailadresse: frederik@septembre.dk

 CVR-nr: 33596200
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Handelsbanken
 Chrst. Boecksvej 4
 3480 Fredensborg

Ledelsesberetning

Årsrapporten er opstillet på grundlag bogføringen for Septembre ApS for 1. januar 2016 til 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016.

Det er selskabets 6. regnskabsår. Regnskabet aflægges i danske kroner.

Selskabet er ikke underlagt revision og vi erklærer at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Hovedaktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er finansielt holdingselskab samt boligudlejning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 viser et overskud på kr. 279.629 før kapitalinteresser og renter , og selskabets balance pr. 31. december 2016 en egenkapital på kr. 51.381.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Virksomhedens væsentligste aktiviteter finansielt holdingselskab samt udførelse af diverse konsulentytelser.

Arsregnskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Det er selskabets 6. regnskabsår. Regnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og maling

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 males 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 virksomheden, og aktivets værdi kan males palideligt.

Ved første indregning males aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende males aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Som malevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering er sket inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger direkte relateret til selskabets aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration samt tab på debitorer konstateret i regnskabsåret.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab med fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede

kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Arets skat, som består af arets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til arets resultat, og direkte med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder males til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig værdi males til 0 kroner, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Safremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtigelser i det omfang, modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtigelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheders og associerede virksomheders nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender males til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegæelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af arets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		513.778	90.000
Andre driftsindtægter		180.736	0
Eksterne omkostninger		-399.434	-71.785
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-6.054	-258.946
Bruttoresultat		289.026	18.215
Personaleomkostninger		-15.451	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.174	0
Resultat af ordinær primær drift		251.401	-307.422
Øvrige finansielle omkostninger		-204	0
Ordinært resultat før skat		251.197	-307.422
Skat af årets resultat		-20.000	0
Årets resultat		231.197	-307.422

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Indretning af lejede lokaler		88.695	0
Materielle anlægsaktiver i alt		88.695	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	31.054
Deposita		259.620	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		259.620	31.054
Anlægsaktiver i alt		348.315	31.054
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.049	0
Andre tilgodehavender			33.500
Tilgodehavender i alt		111.049	33.500
Likvide beholdninger		57.721	41
Omsætningsaktiver i alt		168.770	33.541
Aktiver i alt		517.085	64.595

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-28.619	-259.816
Egenkapital i alt		51.381	-179.816
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.445	94.843
Skyldig selskabsskat		96.759	76.759
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		343.500	72.809
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		465.704	244.411
Gældsforpligtelser i alt		465.704	244.411
Passiver i alt		517.085	64.595