

**City Conference ApS  
Færehavnsvej 35  
2150 Nordhavn**

**Årsrapport**

**1. juli 2015 til 30. juni 2016**

**CVR-nr. 34220999**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16. december 2016



Carsten Lehrskov-Schmidt  
Dirigent

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>5</b>
<b>Revisors erklæringer</b>	<b>6</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>7</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>10</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>11</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>12</b>
<b>Egenkapitalopgørelse</b>	<b>13</b>
<b>Noter</b>	<b>14</b>
<b>Andre noteoplysninger</b>	<b>15</b>

<b>Selskab</b>	City Conference ApS Færehavnsvej 35 2150 Nordhavn
	CVR-nr.: 34220999
<b>Direktion</b>	Carsten Lehrskov-Schmidt
<b>Revisor</b>	TimeVision Brøndby Godkendt Revisionsaktieselskab

### **Hovedaktivitet**

Virksomhedens hovedaktivitet, er at drive konferencevirksomhed indenfor byg-, ejendoms- og byudvikling, herunder design/arkitektur samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter**

Virksomhedens økonomiske aktiviteter har ikke udviklet sig tilfredsstillende i 2015/2016. Virksomheden har været ramt af sygdom hos personalet, hvilket har haft en negativ indvirkning på virksomhedens produktion af konferencer.

### **Forventet udvikling**

Virksomheden forventer i 2016/2017, en positiv drifts- og likviditetsmæssig udvikling, så selskabets egenkapital kan reetableres indenfor de kommende år.

### **Beskrivelse af væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomheden har i regnskabsåret overtaget aktiviteterne fra BE2016 ApS. Selskabets væsentligste aktivitet er herefter at drive konferencevirksomhed.

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for City Conference ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er min opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Det er min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 14. december 2016

**Direktionen:**



Carsten Lehrskov-Schmidt

### Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### Til den daglige ledelse i City Conference ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Conference ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Brøndby, den 14. december 2016

#### TimeVision Brøndby

Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR. nr.: 19000435



Michael Vinther Andersen  
Registreret revisor



## Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Der er tilvalgt elementer fra regnskabsklasse C.

## Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

## Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

## Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

## Nettoomsætning, indtægtskriterier

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

## Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger til lokaler, konsulenter m.m. i forbindelse med afholdelse af konferencer.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

## Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år
Goodwill	5 år

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen 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 klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Brugstid	Restværdi
	5 år	0 %

### Indretning af lokaler

Omkostninger til indretning af virksomhedens lejede lokaler aktiveres og måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger, i det omfang indretningen vurderes som "nagelfast". Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, hvilket normalt er lejekontraktens restløbetid.

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år

### Andre igangværende arbejder

Andre igangværende arbejder måles til kostpris, som omfatter direkte løn.



## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## **Periodeafgrænsningsposter under aktiver**

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

## **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

## **Gældsforpligtelser**

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealisationsværdi.

## **Modtagne forudbetalinger**

Modtagne forudbetalinger omfatter forudbetalinger fra kunder for endnu ikke afholdte konferencer på balancedagen.

## **Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

## **Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutakursfortjenester og -tab**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

## Resultatopgørelse

**TIMEVISION**

REVISION OG SKAT

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>		
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.361.331</b>	<b>-233.461</b>
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-2.626.788	-115.903
Afskrivninger, anlægsaktiver	-115.843	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.381.300</b>	<b>-349.364</b>
2 Andre finansielle indtægter	18.226	31.416
Andre finansielle omkostninger	-56.953	-22.944
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.420.027</b>	<b>-340.892</b>
Skat af årets resultat	348.285	13.540
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.071.742</b>	<b>-327.352</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-1.071.742	-327.352
<b>Forslag til resultatdisponering i alt</b>	<b>-1.071.742</b>	<b>-327.352</b>

## Balance

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Aktiver pr. 30. juni 2016</b>		
Færdiggjorte udviklingsprojekter mv.	360.000	0
Goodwill	450.000	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>810.000</b>	<b>0</b>
Indretning lejede lokaler	201.982	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.600	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>232.582</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.042.582</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	313.242	9.052
Andre igangværende arbejder	469.000	0
Udskudte skatteaktiver	348.285	0
Andre tilgodehavender	345.426	46.242
3 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	188.526	170.713
Periodeafgrænsningsposter	88.101	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.752.580</b>	<b>226.007</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>6.402</b>	<b>1.256</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.758.982</b>	<b>227.263</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.801.564</b>	<b>227.263</b>

## Balance

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Passiver pr. 30. juni 2016</b>		
4 Virksomhedskapital	120.000	120.000
Overført resultat	-1.290.445	-218.703
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1.170.445</b>	<b>-98.703</b>
Selskabsskat	0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.340.173	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	891.289	227.550
Anden gæld	1.739.913	98.416
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	634	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.972.009</b>	<b>325.966</b>
<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>3.972.009</b>	<b>325.966</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.801.564</b>	<b>227.263</b>

2015/16 DKK	2014/15 DKK
----------------	----------------

## Egenkapitalændringer

Egenkapital primo	-98.703	228.649
Overført resultat	-1.071.742	-327.352

---

<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1.170.445</b>	<b>-98.703</b>
--------------------------	-------------------	----------------

---

## Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	120.000	120.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>

Overført resultat, primo	-218.703	108.649
Overført via resultatdisponering	-1.071.742	-327.352
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>-1.290.445</b>	<b>-218.703</b>

---

<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1.170.445</b>	<b>-98.703</b>
--------------------------	-------------------	----------------

---



**1 Løn, gager og personaleomkostninger**

Løn, gager og personaleomkostninger	2.448.005	114.407
Pensioner	158.890	0
Andre omkostninger til social sikring	19.893	1.496
<b>Løn, gager og personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.626.788</b>	<b>115.903</b>

**2 Andre finansielle indtægter**

Renteindtægter, lån til virksomhedens ledelse	17.814	29.630
Kursgevinster på tilgodehavender og gæld	412	1.786
<b>Andre finansielle indtægter i alt</b>	<b>18.226</b>	<b>31.416</b>

**3 Lån til selskabsdeltagere og ledelse**

Saldo ved regnskabsårets begyndelse	170.712	136.365
Tilskrevne renter	17.814	29.630
Årets tilgang på lån	0	4.718
<b>Lån til selskabsdeltagere og ledelse i alt</b>	<b>188.526</b>	<b>170.713</b>

Lånet er forrentet en rentefod på 10,2 %. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

Lånet er indfriet den 1. juli 2016.

**4 Virksomhedskapital**

Virksomhedskapital, primo	120.000	120.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

### Eventualforpligtelser

Ingen

### Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.

### Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har en huslejeoplygtelse. Huslejeoplygtelsen er opgjort til DKK 24.000, svarende til et opsigelsesvarsel på 3 måneder.