

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Hartzberg⁺

Hartzberg+
Øster Allé 56, 1, DK-2100 København Ø

T: +45 3672 0366
E: info@hartzbergplus.dk
W: hartzbergplus.dk

Årsrapport for 2015

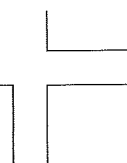
**Neuburg og Zinckernagel ApS
Frederiksberg Allé 17, Baghuset
1820 Frederiksberg C
CVR-nr. 34 48 90 84**

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 21/5 2016

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|---------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 - 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Årsregnskab for 1. januar 2015 - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 - 11 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 - 14 |
| Noter | 16 - 19 |



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Neuburg og Zinckernagel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

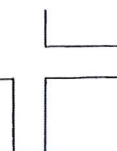
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. maj 2016

Direktion:



Torben Zinckernagel



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Neuburg og Zinckernagel ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Neuburg og Zinckernagel ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført udvidet gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

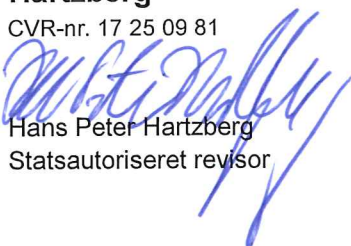
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

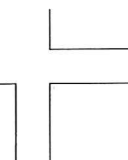
København, den 2. maj 2016

Hartzberg+

CVR-nr. 17 25 09 81



Hans Peter Hartzberg
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet: | Neuburg og Zinckernagel ApS Frederiksberg Allé 17, Baghuset 1820 Frederiksberg C |
| | Telefon: 33 14 15 12 |
| | Telefax: 33 25 15 13 |
| | Hjemmeside: www.nzinck.com |
| | E-mail: info@nzink.com |
| | CVR-nr.: 34 48 90 84 |
| | Stiftet: 1. maj 2012 |
| | Hjemsted: Frederiksberg |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion: | Torben Zinckernagel |
| Revision: | Hartzberg+ Statsautoriseret Revisionsvirksomhed Øster Allé 56, 1. Sal 2100 København Ø |

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er produktion af film, reklame og kommunikationsydelser.

Usikkerhed ved indregning eller måling

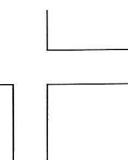
Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et resultat på kr. 962.885, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.356.503.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Neuburg og Zinckernagel ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

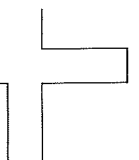
Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.



Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/ Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

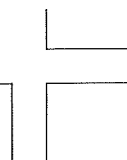
Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Anlæg samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder måles og indregnes til salgsværdien af det udførte arbejde på basis af den estimerede færdiggørelsesgrad på balancedagen. De enkelte kontrakters færdiggørelsesgrad er opgjort ved en vurdering af stedet for det udførte arbejde. Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, indregnes salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien hvis denne er lavere.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af modtagne acotobetalinge klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som modtagne forudbetalinger under kortfristede forpligtelser, såfremt beløbene er negative.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen (fortsat)

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

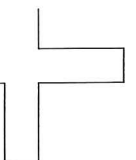
Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



**Resultatopgørelse for
1. januar 2015 - 31. december 2015**

| Note | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|----------------------|
| BRUTTORESULTAT | 4.996.160 | 2.635.224 |
| 1 Personaleomkostninger | -3.581.314 | -2.251.874 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | <u>-78.629</u> | <u>-123.396</u> |
| DRIFTSRESULTAT | 1.336.217 | 259.954 |
| 3 Andre finansielle omkostninger | <u>-280.969</u> | <u>-230.713</u> |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 1.055.248 | 29.241 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>-256.276</u> | <u>-10.290</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u><u>798.972</u></u> | <u><u>18.951</u></u> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapital | 0 | 0 |
| Overført resultat | <u>798.972</u> | <u>18.951</u> |
| DISPONERET I ALT | <u><u>798.972</u></u> | <u><u>18.951</u></u> |

Balance pr. 31. december 2015
AKTIVER

| Note | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--------------------------|--|-------------------------|
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| 5 | Immaterielle anlægsaktiver: | |
| | Goodwill | 14.292 |
| | <u>14.292</u> | <u>18.576</u> |
| 6 | Materielle anlægsaktiver: | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 61.636 |
| | <u>61.636</u> | <u>95.858</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>75.928</u> |
| | <u>114.434</u> | <u>114.434</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Tilgodehavender: | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 661.634 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 621.079 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 |
| | Udskudt skatteaktiv | 21.212 |
| | Selskabsskat | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 169.804 |
| | <u>1.473.729</u> | <u>762.556</u> |
| Likvide beholdninger: | | |
| | Likvide midler | 844.921 |
| | <u>844.921</u> | <u>1.122.421</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>2.318.650</u> |
| | <u>1.884.977</u> | <u>1.884.977</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>2.394.578</u> |
| | <u>1.999.411</u> | <u>1.999.411</u> |

Balance pr. 31. december 2015
PASSIVER

| Note | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 7 EGENKAPITAL | | |
| Selskabskapital | 88.889 | 88.889 |
| Overført resultat | 1.103.701 | 304.729 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | <u>1.192.590</u> | <u>393.618</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 131.552 | 1.095.781 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 2.991 | 9.501 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Selskabsskat | 262.804 | 10.290 |
| Anden gæld | <u>804.641</u> | <u>490.221</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.201.988</u> | <u>1.605.793</u> |
| PASSIVER I ALT | <u><u>2.394.578</u></u> | <u><u>1.999.411</u></u> |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 9 Ejerforhold | | |

Noter

| | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| 1 | PERSONALEOMKOSTNINGER | | |
| | Lønninger og vederlag | 3.502.763 | 2.195.031 |
| | Andre omkostninger til social sikring | 44.491 | 56.843 |
| | Øvrige personaleomkostninger | <u>34.060</u> | <u>0</u> |
| | | <u><u>3.581.314</u></u> | <u><u>2.251.874</u></u> |
| | Det gennemsnitlige antal beskæftigede | <u><u>6</u></u> | <u><u>6</u></u> |
| 2 | AF- OG NEDSKRIVNINGER AF MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | | |
| | Goodwill | 4.284 | 4.284 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>74.345</u> | <u>119.112</u> |
| | | <u><u>78.629</u></u> | <u><u>123.396</u></u> |
| 3 | ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER | | |
| | Renter, kreditorer | 400 | 4397 |
| | Øvrige finansielle omkostninger | <u>280.569</u> | <u>226.316</u> |
| | | <u><u>280.969</u></u> | <u><u>230.713</u></u> |
| 4 | SKAT AF ÅRETS RESULTAT | | |
| | Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 277.488 | 10.290 |
| | Regulering af udskudt skat | <u>-21.212</u> | <u>0</u> |
| | | <u><u>256.276</u></u> | <u><u>10.290</u></u> |

Noter

| | | Goodwill |
|---|---|-----------------|
| 5 | IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | |
| | Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015 | 27.144 |
| | Anskaffelsessum pr. 31. december 2015 | 27.144 |
| | Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015 | 8.568 |
| | Årets af- og nedskrivninger | 4.284 |
| | Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015 | 12.852 |
| | Bogført værdi pr. 31. december 2015 | 14.292 |

Noter

| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|---|---|
| 6 | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | |
| | Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015 | 400.290 |
| | Tilgang i året | 43.800 |
| | Afgang i året | <u>0</u> |
| | Anskaffelsessum pr. 31. december 2015 | <u>444.090</u> |
| | Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015 | 308.109 |
| | Årets af- og nedskrivninger | 74.345 |
| | Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u> |
| | Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015 | <u>382.454</u> |
| | Bogført værdi pr. 31. december 2015 | <u><u>61.636</u></u> |

Noter

| 7 | EGENKAPITAL | Pr. 01.01.2015 | Udbetalt udbytte | Forslag til årets resultat- fordeling | Pr. 31.12.2015 |
|---|--|----------------|---------------------|---|------------------|
| | Selskabskapital | 88.889 | 0 | 0 | 88.889 |
| | Overført resultat | 304.729 | 0 | 798.972 | 1.103.701 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | <u>393.618</u> | <u>0</u> | <u>798.972</u> | <u>1.192.590</u> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de sidste 5 år.

Noter

8 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er ikke sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015

9 EJERFORHOLD

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

Minimum 5% ejende af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Zinckernagel Holding ApS, Frederiksberg

M/S Christianshavn ApS, København

Håbet er lysegrønt ApS, Charlottenlund

Sanne Møller ApS, Kastrup

Vicky Cirkeline Volder, København