

## **Shambala Media A/S**

Havneholmen 70, 3  
1561 København V

CVR-nr. 34700877

**Årsrapport 2017**  
(1. januar 2017 - 31. december 2017)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 31/5 2018



---

Sanja Bundalo  
(dirigent)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>1</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Årsrapport</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	10

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Shambala Media A/S Havneholmen 70, 3 1561 København V  CVR-nr.: 34700877  Hjemstedskommune: København  Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Sanja Bundalo
<b>Bestyrelse</b>	Pedrag Bundalo Sanja Bundalo Maja Markunovic
<b>Revisor</b>	Dansk Revision København A/S Godkendt revisionsvirksomhed Skindergade 38, 2 1159 København K. CVR-nr. 32 67 16 08

## Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2017 for Shambala Media A/S.

Årsrapporten som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2018.


### Direktion

  
Sanja Bundalo

### Bestyrelse

  
Sanja Bundalo

  
Pedrag Bundalo

  
Maja Markunovic

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til den daglige ledelse i Shambala Media A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Shambala Media A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorer's 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.

København, den 31. maj 2018  
**Dansk Revision København A/S**  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 32 67 16 08

  
Kent Nymark Christensen  
Registreret revisor, cand.merc.aud.  
Medlem af FSR - danske revisorer  
Mne18281

4707 / KEC

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Shambala Media A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT

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.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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.

### Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

# Anvendt regnskabspraksis

## RESULTATOPGØRELSE

### Nettoomsætning / bruttofortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttofortjeneste i den officielle årsrapport.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

### Finansielle poster

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

# Anvendt regnskabspraksis

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under DKK 15.000 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver, som er leaset og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis udgiftsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisation sværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

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



## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
<b>BRUTTOTAB</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-86.000	-86.000
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-92.000</b>	<b>-92.000</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-92.000</b>	<b>-92.000</b>
 <b>RESULTATDISPONERING</b>		
som af ledelsen foreslås disponeret således:		
Overført til næste år	-92.000	-92.000
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-92.000</b>	<b>-92.000</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	86.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>86.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>86.000</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>0</u>	<u>86.000</u>

## Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-531.500	-439.500
<b>3 Egenkapital i alt</b>	<b>-31.500</b>	<b>60.500</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	7.500
Anden gæld	25.500	18.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>31.500</b>	<b>25.500</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>31.500</b>	<b>25.500</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>86.000</b>
1 Hovedaktivitet		
2 Antal ansatte		
4 Kapitalberedskab		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		

# Noter

## Note

### 1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af kosmetisk skønhedsbehandling, samt anden beslægtet virksomhed.

### 2 Antal ansatte

Selskabet har udover direktionen (1 ansat) ikke ansatte i virksomheden.

### 3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat
Egenkapital, primo	500.000	-439.500
Årets resultat	0	-92.000
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>-531.500</b>

Selskabskapitalen består af 500 aktier af nominelt DKK 1.000.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

### 4 Kapitalberedskab

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, hvorved selskabets forpligtelser overstiger dets samlede aktiver med DKK 31.500 pr. 31. december 2017.

Selskabets fortsatte drift sikres ved tilførsel af lånekapital for selskabets ultimative ejere.

Årsrapporten aflægges på denne baggrund som fortsat drift.

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.