

Steen Koerner Studio ApS

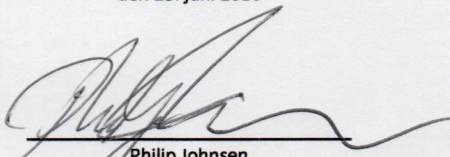
c/o Philip Johnsen
Admiralgade 19, 2. tv.
1066 København K

CVR-nr. 35025731

Årsrapport for 2015

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. juni 2016



Philip Johnsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Steen Koerner Studio ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Steen Koerner Studio 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.

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.

København, den 23. juni 2016

Direktion



Philip Johnsen
Direktør

Steen Koerner Studio ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Steen Koerner Studio ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen Koerner Studio ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 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 opstilling 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.

Gentofte, den 23. juni 2016

Enevold Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 35819886



Carsten Enevold
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Steen Koerner Studio ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 tilbageførslers 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.

Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

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.

Skat af årets resultat

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

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

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi

Steen Koerner Studio ApS

Anvendt regnskabspraksis

indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Steen Koerner Studio ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.294.015 | 594.492 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.297.264 | -607.284 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -2.240 | 0 |
| Driftsresultat | | -5.489 | -12.792 |
| Finansielle omkostninger | | -670 | 0 |
| Resultat før skat | | -6.159 | -12.792 |
| Skat af årets resultat | 2 | -16.149 | -1.029 |
| Årets resultat | | -22.308 | -13.821 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -22.308 | -13.821 |
| | | -22.308 | -13.821 |

Steen Koerner Studio ApS

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 | 14.559 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 14.559 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 14.559 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 157.626 | 33.500 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 21.580 | 13.971 |
| Andre tilgodehavender | | 39.000 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 33.186 | 0 |
| Tilgodehavender | | 251.392 | 47.471 |
| Likvide beholdninger | | 428.905 | 433.519 |
| Omsætningsaktiver | | 680.297 | 480.990 |
| Aktiver | | 694.856 | 480.990 |

Steen Koerner Studio ApS**Balance 31. december 2015**

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 4 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 5 | -38.783 | -16.475 |
| Egenkapital | | 41.217 | 63.525 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 381.250 | 100.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 25.000 | 50.000 |
| Selskabsskat | | 17.848 | 0 |
| Anden gæld | | 224.426 | 160.499 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 5.115 | 106.966 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 653.639 | 417.465 |
| Gældsforpligtelser | | 653.639 | 417.465 |
| Passiver | | 694.856 | 480.990 |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | | |
| Selskabets væsentligste aktiviteter | 8 | | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|---|------------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 947.750 | 300.062 |
| Ferieforpligtelse, regulering | 31.373 | 37.377 |
| Honorarer | 256.200 | 188.875 |
| Social sikring | 13.449 | 3.827 |
| Forplejning | 48.492 | 77.143 |
| | 1.297.264 | 607.284 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Selskabsskat | 17.178 | 1.029 |
| Regulering af tidligere års skat | -1.029 | 0 |
| | 16.149 | 1.029 |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 16.799 | 0 |
| Kostpris ultimo | 16.799 | 0 |
| Årets afskrivninger | -2.240 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -2.240 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 14.559 | 0 |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 80.000 | 80.000 |
| Saldo ultimo | 80.000 | 80.000 |
| Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse. | | |
| 5. Overført resultat | | |
| Saldo primo | -16.475 | -2.654 |
| Årets tilgang | -22.308 | -13.821 |
| Saldo ultimo | -38.783 | -16.475 |

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

2015

2014

8. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med udvikling og gennemførelse af kunstproduktioner indenfor teater samt udvikling af byrumsdekorationer, konceptudvikling og hermed beslægtede aktiviteter.