

# **Bahnhof Reklame- og Webureau IVS**

**Østergade 2, 8370 Hadsten**

**CVR-nr. 35 63 11 35**

## **Årsrapport**

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juni 2016.

---

Rune Breinholt Andersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Bahnhof Reklame- og Webureau IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 31. maj 2016

### **Direktion**

Rune Breinholt Andersen

Michael Sønderup Nielsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i Bahnhof Reklame- og Webbureau IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Bahnhof Reklame- og Webbureau IVS for regnskabsåret 1. januar - 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 revisorerets 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.

Hadsten, den 31. maj 2016

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Lasse Nejsum  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Bahnhof Reklame- og Webbureau IVS Østergade 2 8370 Hadsten
	CVR-nr.: 35 63 11 35
	Stiftet: 1. januar 2014
	Hjemsted: Favrskov
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Rune Breinholt Andersen Michael Sønderup Nielsen
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Danmark A/S

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Bahnhof Reklame- og Webureau IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>892.781</b>	<b>721.183</b>
3 Personaleomkostninger	-928.133	-678.780
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-5.066	-1.689
<b>Driftsresultat</b>	<b>-40.418</b>	<b>40.714</b>
Andre finansielle indtægter	1.761	2.116
Andre finansielle omkostninger	-4.951	-2.399
<b>Resultat før skat</b>	<b>-43.608</b>	<b>40.431</b>
Skat af årets resultat	8.612	-10.837
<b>Årets resultat</b>	<b>-34.996</b>	<b>29.594</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	29.594
Disponeret fra overført resultat	-34.996	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-34.996</b>	<b>29.594</b>



**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.444	13.510
Materielle anlægsaktiver i alt	8.444	13.510
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>8.444</b>	<b>13.510</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	85.953	75.611
Udskudte skatteaktiver	5.640	0
Andre tilgodehavender	0	1.000
Tilgodehavender i alt	91.593	76.611
Likvide beholdninger	141.002	99.389
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>232.595</b>	<b>176.000</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>241.039</b>	<b>189.510</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	1	1
5 Overført resultat	-5.402	29.594
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-5.401</b>	<b>29.595</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	2.972
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>2.972</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	73.894	21.108
Selskabsskat	0	7.865
Anden gæld	172.546	127.970
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	246.440	156.943
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>246.440</b>	<b>156.943</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>241.039</b>	<b>189.510</b>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med grafisk design, reklame og webbureau.

### 2. Kapitalforhold

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabets anpartskapital. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres gennem positive resultater i de kommende år. Det er endvidere ledelsens forventning, at der er tilstrækkelig kapital til at kunne fortsætte driften i det kommende regnskabsår. På den baggrund er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>3. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	889.866	657.520
Andre omkostninger til social sikring	6.120	4.680
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>32.147</u>	<u>16.580</u>
	<b><u>928.133</u></b>	<b><u>678.780</u></b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>3</u>	 <u>2</u>
	 <u>31/12 2015</u>	 <u>31/12 2014</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>1</u>	<u>1</u>
	<b><u>1</u></b>	<b><u>1</u></b>
 <b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	29.594	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-34.996</u>	<u>29.594</u>
	<b><u>-5.402</u></b>	<b><u>29.594</u></b>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.