

Partyin ApS
Egå Mosevej 15, 8250 Egå

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 35 68 25 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. december 2016.

Henrik Herløv Harmsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Partyin ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 29. november 2016

Direktion

Henrik Herløv Harmsen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Partyin ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Partyin ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af regnskabet

Som det fremgår af ledelsesberetningen og note 1, har selskabet realiseret et underskud, hvormed egenkapitalen er blevet negativ.

Som omtalt forventer ledelsen, at der findes investorer, der sikrer driften for det kommende regnskabsår.

Årsregnskabet er aflagt under denne forudsætning.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Risskov, den 29. november 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Kaj Kromann Laschewski
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Partyin ApS
Egå Mosevej 15
8250 Egå

CVR-nr.: 35 68 25 11
Stiftet: 10. marts 2014
Hjemsted: Egå
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Henrik Herløv Harmsen

Revisor

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 16. december 2016, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at sælge varer fra en webshop og at skabe Danmarks største guide til fritidsaktiviteter samt andet dermed efter direktionens skøn beslægtede formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -149.848 mod -73.499 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -237.633 mod -145.192 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har haft et underskud i regnskabsåret, hvilket skyldes at webshoppen mistede sin funktionalitet efter reovering af hjemmesiden.

Selskabet har udviklet på en ny dating app, kaldet VibeZ, som skal udgøre selskabets driftsaktiviteter. Endvidere har selskabet fundet støtte til driften fra investorer i det nye regnskabsår, hvilket indikerer, at ledelsen vurderer selskabet som værende going concern.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Partyin ApS 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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-149.848	-73.499
2 Personaleomkostninger	0	-2.924
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-75.071	-59.953
Driftsresultat	-224.919	-136.376
Andre finansielle indtægter	7	440
3 Øvrige finansielle omkostninger	-12.721	-9.256
Resultat før skat	-237.633	-145.192
Årets resultat	-237.633	-145.192
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-237.633	-145.192
Disponeret i alt	-237.633	-145.192

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		77.500	129.350
5 Goodwill		59.957	83.178
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>137.457</u>	<u>212.528</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>137.457</u>	<u>212.528</u>
Omsætningsaktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		20.000	30.000
Varebeholdninger i alt		<u>20.000</u>	<u>30.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.850	1.572
Andre tilgodehavender		21.785	0
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	2.178
Tilgodehavender i alt		<u>23.635</u>	<u>3.750</u>
Likvide beholdninger		0	1.617
Omsætningsaktiver i alt		<u>43.635</u>	<u>35.367</u>
Aktiver i alt		<u>181.092</u>	<u>247.895</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	100.000	100.000
7	Overført resultat	-252.825	-15.192
	Egenkapital i alt	<u>-152.825</u>	<u>84.808</u>
Gældsforpligtelser			
	Deposita	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
	Gæld til pengeinstitutter	47.144	140.062
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
	Anden gæld	<u>270.523</u>	<u>6.775</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>332.667</u>	<u>161.837</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>333.917</u>	<u>163.087</u>
	Passiver i alt	<u>181.092</u>	<u>247.895</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabet har haft et underskud i regnskabsåret, hvilket skyldes at webshoppen mistede sin funktionalitet efter reovering af hjemmesiden.		
Selskabet har udviklet på en ny dating app, kaldet Vibez, som skal udgøre selskabets driftsaktiviteter.		
Endvidere har selskabet fundet støtte til driften fra investorer i det nye regnskabsår, hvilket indikerer, at ledelsen vurderer selskabet som værende going concern.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	-10.635
Andre omkostninger til social sikring	0	92
Personaleomkostninger i øvrigt	0	13.467
	<u>0</u>	<u>2.924</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	12.721	9.256
	<u>12.721</u>	<u>9.256</u>
4. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		
Kostpris primo	156.692	0
Tilgang i årets løb	0	156.692
Kostpris ultimo	<u>156.692</u>	<u>156.692</u>
Af- og nedskrivninger primo	-27.342	0
Årets afskrivninger	-51.850	-27.342
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-79.192</u>	<u>-27.342</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>77.500</u>	<u>129.350</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>		
5. Goodwill				
Tilgang i årets løb	115.789	115.789		
Kostpris ultimo	115.789	115.789		
Af- og nedskrivninger primo	-32.611	0		
Årets afskrivninger	-23.221	-32.611		
Af- og nedskrivninger ultimo	-55.832	-32.611		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	59.957	83.178		
6. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	100.000	100.000		
	100.000	100.000		
7. Overført resultat				
Overført resultat primo	-15.192	0		
Årets overkurs ved emission	0	130.000		
Årets overførte overskud eller underskud	-237.633	-145.192		
	-252.825	-15.192		
8. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>
Deposita	0	0	1.250	1.250
	0	0	1.250	1.250

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på 82 t.kr.