

OK Monkey IVS

**Priorsløkkevej 42
8700 Horsens**

CVR-nr. 35 68 37 63

Årsrapport for 2016

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 31/05 2017

Frederik Michael Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance 31. december 2016	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

OK Monkey IVS
Priorsløkkevej 42
8700 Horsens

CVR-nr.: 35 68 37 63
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Horsens

Direktion

Frederik Michael Hansen, direktør
Andreas Riisberg Nederland, direktør

Revisor

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for OK Monkey IVS.

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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 25. maj 2017

Direktion

Frederik Michael Hansen
direktør

Andreas Riisberg Nederland
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i OK Monkey IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for OK Monkey IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Horsens, den 25. maj 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Poul Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udvikling og produktion af medieoplevelser til børn på alle tænkelige platforme og medier samt andet efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 160.938, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 284.631.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OK Monkey IVS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.016.474	1.295.167
Personaleomkostninger	1	<u>(788.529)</u>	<u>(1.149.083)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		227.945	146.084
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(13.757)</u>	<u>(13.507)</u>
Resultat før finansielle poster		214.188	132.577
Finansielle indtægter	3	0	1
Finansielle omkostninger	4	<u>(356)</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		213.832	132.578
Skat af årets resultat	5	<u>(52.894)</u>	<u>(32.783)</u>
Årets resultat		<u>160.938</u>	<u>99.795</u>
Foreslået udbytte		50.000	0
Årets henlæggelse til andre reserver, 25 %		17.295	24.949
Overført resultat		<u>93.643</u>	<u>74.846</u>
		<u>160.938</u>	<u>99.795</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.845	52.602
Materielle anlægsaktiver	6	<u>38.845</u>	<u>52.602</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>38.845</u>	<u>52.602</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		124.007	25.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		14.250	9.250
Andre tilgodehavender		0	4.500
Periodeafgrænsningsposter		7.489	8.854
Tilgodehavender		<u>145.746</u>	<u>47.604</u>
Likvide beholdninger		<u>676.814</u>	<u>296.918</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>822.560</u>	<u>344.522</u>
Aktiver i alt		<u>861.405</u>	<u>397.124</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		1	1
Andre reserver		49.999	32.704
Overført resultat		184.631	90.988
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.000	0
Egenkapital	7	<u>284.631</u>	<u>123.693</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	<u>1.896</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.896</u>	<u>0</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		317.156	90.000
Selskabsskat		43.819	32.783
Anden gæld		213.903	150.648
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>574.878</u>	<u>273.431</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>574.878</u>	<u>273.431</u>
Passiver i alt		<u>861.405</u>	<u>397.124</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Andre reserver</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regnskabs- året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	1	32.704	90.988	0	123.693
Årets resultat	0	17.295	93.643	50.000	160.938
Egenkapital 31. december 2016	1	49.999	184.631	50.000	284.631

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	645.000	972.190
Andre omkostninger til social sikring	12.604	19.142
Andre personaleomkostninger	130.925	157.751
	<u>788.529</u>	<u>1.149.083</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>13.757</u>	<u>13.507</u>
	<u>13.757</u>	<u>13.507</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>13.757</u>	<u>13.507</u>
	<u>13.757</u>	<u>13.507</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>1</u>
	<u>0</u>	<u>1</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>356</u>	<u>0</u>
	<u>356</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	49.819	32.783
Årets udskudte skat	1.896	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.179	0
	52.894	32.783

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	68.783
Kostpris 31. december 2016	68.783
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	16.181
Årets afskrivninger	13.757
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	29.938
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	38.845

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 10 anparter à nominelt kr. 0,1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensat i året	<u>1.896</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>1.896</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>1.896</u>	<u>0</u>
	<u>1.896</u>	<u>0</u>

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

OK Freddy IVS
OK Andy IVS