

PHONOGRAFEN ApS

Gormsgade 102
6700 Esbjerg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er godkendt den

07/03/2017

Søren Gedehjerg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PHONOGRAFEN ApS

Gormsgade 102

6700 Esbjerg

Telefonnummer: 50515036

e-mailadresse: bog@phonografen.dk

CVR-nr: 35841466

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Sydbank

Kongensgade 62

6700 Esbjerg

DK Danmark

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for PHONOGRAFEN 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. 30. september 2016.

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

Det indstilles på generalforsamlingen den 07. Marts 2017 at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 07/03/2017

Direktion

Mikkel Alkjærsg Stokholm
Direktør

Søren Gedebjerg
Direktør

Bestyrelse

Kim Gedebjerg
Medlem

Mikkel Alkjærsg Stokholm
Medlem

Søren Gedebjerg
Medlem

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revision af regnskab iht. gældende regler om fravalg.

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er produktion, indspilning, efterredigering af musik mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Da de forhold, som i øvrigt er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af årets drift, fremgår af balancen og resultatopgørelsen samt af noterne henvises hertil.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, da selskabet befinder sig i etableringsfasen.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Regnskabsklasse

Årsrapporten for PHONOGRAFEN ApS for 1. Oktober 2015 - 30. september 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Generelt om indregning og måling

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.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsperiodens udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætningen er ikke oplyst i den officielle årsrapport, men indregnes i bruttoresultatet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer. Vareforbrug er ikke oplyst i den officielle årsrapport, men indregnes i bruttoresultatet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv. Andre eksterne omkostninger er ikke oplyst i den officielle årsrapport, men indregnes i bruttoresultatet.

Afskrivning af materielle anlægsaktiver

Aktiverne afskrives lineært over levetiden. Der afskrives fra anskaffelsesåret. Småanskaffelser skraksafskrives, som udtrykt i resultatopgørelsen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0- 30 % af kostpris

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Omregning af 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. Hvis valutapositionen anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-9.432	-5.826
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.682	-19.200
Resultat af ordinær primær drift		-20.114	-25.026
Ordinært resultat før skat		-20.114	-25.026
Skat af årets resultat		0	
Årets resultat		-20.114	-25.026
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-20.114	
I alt		-20.114	

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.512	17.162
Materielle anlægsaktiver i alt	3	12.512	17.162
Anlægsaktiver i alt		12.512	17.162
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.043	25.000
Tilgodehavender i alt		1.043	25.000
Likvide beholdninger		9.905	7.290
Omsætningsaktiver i alt		10.948	32.290
Aktiver i alt		23.460	49.452

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	43.574	50.000
Indbetalt registreret kapital mv.			18.600
Overført resultat		-20.114	-25.026
Egenkapital i alt	5	23.460	43.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser			2.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			3.378
Kortfristede gældsforpligtelser i alt			5.878
Gældsforpligtelser i alt			5.878
Passiver i alt		23.460	49.452

Noter

1. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret, udover direktionen, ikke beskæftiget personale.

Der er ikke udbetalt lønninger eller vederlag til ledelsen

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Småanskaffelser (straksafskrivning)	-17.762	-6.032
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-1.438	-4.650
	<u>-19.200</u>	<u>-10.682</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Driftsmiddel - Afskrives over 4 år	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Materielle anlægsaktiver		
Driftsmiddel, tilgang i året	18.600	17.162
Driftsmiddel, årets afskrivninger	-1.438	-4.650
Materielle anlægsaktiver	<u>17.162</u>	<u>12.512</u>

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen er opdelt i anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.05.14.	50.000
Tilgang 01.06.15, kapitaludvidelse	18.600
Anpartskapital	<u>68.600</u>
Overført resultat 2014/15	<u>-25.026</u>
Anpartskapital ultimo	<u>43.574</u>

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo		-	43.574	-	43.574
Udloddet ordinært udbytte	-	-	-	-	-
Årets resultat	-20.114	-	-	-	-20.114
Egenkapital ultimo	23.460	-	-	-	23.460