

Karen Siercke IVS

Slangerup Overdrev 16

3550 Slangerup

CVR-nr. 35871047

Årsrapport for 2015

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. maj 2016

Karen Siercke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter.....	10

Karen Siercke IVS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Karen Siercke 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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.

Slangerup, den 6. maj 2016

Direktion

Karen Siercke
Direktør

Karen Siercke IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Karen Siercke IVS Slangstrup Overdrev 16 3550 Slangstrup
CVR-nr.	35871047
Stiftelsesdato	5. maj 2014
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Karen Siercke, Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Karen Siercke IVS 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 tilbageførsler 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre om der er indikation af værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den laver genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger indeholder rentekomkostninger 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.

Balancen

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		340.856	311.547
Personaleomkostninger	1	-329.456	-269.403
Driftsresultat		11.400	42.144
Finansielle omkostninger		-2.085	-503
Resultat før skat		9.315	41.641
Skat af årets resultat	2	-3.196	-10.927
Årets resultat		6.119	30.714
Forslag til resultatdisponering			
Opsparet selskabskapital		1.530	7.679
Overført resultat		4.589	23.035
		6.119	30.714

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	171.875
Andre tilgodehavender		7.752	0
Tilgodehavender		<u>7.752</u>	<u>171.875</u>
Likvide beholdninger		<u>44.610</u>	<u>28.516</u>
Omsætningsaktiver		<u>52.362</u>	<u>200.391</u>
Aktiver		<u>52.362</u>	<u>200.391</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	1	1
Overført resultat	4	27.624	23.035
Opsparet selskabskapital	5	9.209	7.679
Egenkapital		36.834	30.715
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.575	7.500
Selskabsskat		3.311	10.927
Anden gæld		0	147.105
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		642	4.144
Kortfristede gældsforpligtelser		15.528	169.676
Gældsforpligtelser		15.528	169.676
Passiver		52.362	200.391
Selskabets væsentligste aktiviteter	6		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	321.772	268.323
Pensioner	3.780	1.080
Omkostninger til social sikring	874	0
Andre personaleomkostninger	3.030	0
	<u>329.456</u>	<u>269.403</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af åretsresultat	3.196	10.927
	<u>3.196</u>	<u>10.927</u>
3. Selskabskapital		
Saldo primo	1	1
Saldo ultimo	<u>1</u>	<u>1</u>
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
4. Overført resultat		
Saldo primo	23.035	0
Årets tilgang	4.589	23.035
Saldo ultimo	<u>27.624</u>	<u>23.035</u>
5. Opsparet selskabskapital		
Saldo primo	7.679	0
Årets tilgang	1.530	7.679
Saldo ultimo	<u>9.209</u>	<u>7.679</u>

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at producere kunst og kultur samt holde foredrag og drive konsulentvirksomhed.