

Selskabet af 12. januar 2017 ApS

Vibensholmsvej 7, 2930 Kokkedal

CVR-nr. 35 89 30 40

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 19/06 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	5
Balance 31. december 2016	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Selskabet af 12. januar 2017 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 19. juni 2017

Direktion

Lars Egedal

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapital ejeren i Selskabet af 12. januar 2017 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af 12. januar 2017 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

København, den 19. juni 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Henrik Ulvsgaard
statsautoriseret revisor



Peter Aagesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Selskabet af 12. januar 2017 ApS Vibensholmsvej 7 2980 Kokkedal
	CVR-nr.: 35 89 30 40
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 21. august 2014
	Hjemsted: Fredensborg
Direktion	Lars Egedal
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at operere som teleoperatør i Danmark, Norge og Sverige.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 447.603, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 839.132.

Rettelse af væsentlig fejl i 2015

Ved udarbejdelse af årsrapporten for 2016 er der konstateret at årsrapporten for 2015 indeholder en væsentlig fejl, der er så væsentlig at den påvirker det retvisende billede. Som konsekvens heraf er sammenligningstallene i årsrapporten for 2016 tilpasset. For en nærmere beskrivelse af fejlen henvises til omtalen i anvendt regnskabspraksis.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		127.103	-1.709.088
Personaleomkostninger	1	-61.323	-597.733
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-600.046	-436.902
Resultat før finansielle poster		-534.266	-2.743.723
Finansielle indtægter		0	1.925.000
Finansielle omkostninger		-791	-8.970
Resultat før skat		-535.057	-827.693
Skat af årets resultat	2	87.454	386.164
Årets resultat		-447.603	-441.529
Forslag til resultatdisponering			
Overført til/fra reserve for udviklingsomkostninger		278.882	0
Overført resultat		-726.485	-441.529
		-447.603	-441.529

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklings-projekter		1.043.231	1.232.441
Immaterielle anlægsaktiver	3	1.043.231	1.232.441
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.310	33.010
Materielle anlægsaktiver	4	13.310	33.010
Deposita		66.398	66.398
Finansielle anlægsaktiver		66.398	66.398
Anlægsaktiver i alt		1.122.939	1.331.849
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.186	1.435
Andre tilgodehavender		56.108	106.998
Selskabsskat		86.050	386.164
Periodeafgrænsningsposter		0	80.000
Tilgodehavender		156.344	574.597
Likvide beholdninger		4.994	189.659
Omsætningsaktiver i alt		161.338	764.256
Aktiver i alt		1.284.277	2.096.105

Balance 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for udviklings-omkostninger		278.882	0
Overført resultat		-1.168.014	-441.529
Egenkapital		-839.132	-391.529
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.750.000	1.800.000
Langfristede gældsforpligtelser		1.750.000	1.800.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		147.615	559.499
Gæld til tilknyttede virksomheder		182.682	81.815
Anden gæld		43.112	46.320
Kortfristede gældsforpligtelser		373.409	687.634
Gældsforpligtelser i alt		2.123.409	2.487.634
Passiver i alt		1.284.277	2.096.105
Eventualposter m.v.	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2016	50.000	0	-2.366.529	-2.316.529
Nettoeffekt ved rettelse af væsentlig fejl	0	0	1.925.000	1.925.000
Korrigeret egenkapital 1. januar 2016	50.000	0	-441.529	-391.529
Overførsler, reserver	0	278.882	0	278.882
Årets resultat	0	0	-726.485	-726.485
Egenkapital 31. december 2016	50.000	278.882	-1.168.014	-839.132

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	59.808	571.297
Andre omkostninger til social sikring	1.515	13.219
Andre personaleomkostninger	0	13.217
	<u>61.323</u>	<u>597.733</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>6</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-86.050	-386.164
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1.404	0
	<u>-87.454</u>	<u>-386.164</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		Færdiggjorte udviklings- projekter
		kr.
Kostpris 1. januar 2016		1.643.254
Tilgang i årets løb		391.136
Kostpris 31. december 2016		<u>2.034.390</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		410.813
Årets afskrivninger		580.346
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>991.159</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u><u>1.043.231</u></u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>kr.</u>
Kostpris 1. januar 2016	59.099
Kostpris 31. december 2016	<u>59.099</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	26.089
Årets afskrivninger	<u>19.700</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>45.789</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>13.310</u></u>

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet 2Tell ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 12. januar 2017 ApS 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.

Væsentlig fejl i årsrapporten for 2015

Årsrapporten for 2015 indeholder væsentlig fejlinformation, idet der i årsrapporten fejlagtigt var indregnet gældsforpligtelser på t.kr. 1.925, som ved udgangen af 2015 var blevet fuldt eftergivet. Som følge heraf burde saldoen være indregnet til kr. 0.

Fejlen er korrigeret ved at indregne den beløbsmæssige effekt direkte på egenkapitalen pr. 1. januar 2016. Korrektionen af den væsentlige fejl udgør en stigning i årets resultat for 2015 på t.kr. 1.925, en uændret balancesum pr. 31. december 2015 samt en stigning i egenkapitalen pr. 31. december 2015 med t.kr. 1.925.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 immaterielle og 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.