

# TELLYMO ApS

Nyborggade 9, 1  
2100 København Ø

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

15/05/2017

Roald Benjamin Bergmann  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

TELLYMO ApS  
Nyborggade 9, 1  
2100 København Ø

CVR-nr: 36392347  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Tellymo ApS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 03/03/2017

## Direktion

Roald Benjamin Bergmann

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udvikling og produktion af TV- og web-indhold.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 318.902, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK -49.828.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret ikke fuldt ud reetableret den i regnskabsåret 2014/15 tabte selskabskapital, hvorfor det fortsat er omfattet af selskabslovgivningens regler om kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen kan reetableres ved egen indtjening. På grundlag heraf aflægges årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

## 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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg samt kontorhold mv.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-4 år

**Nedskrivning af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

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

**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte opgaveomkostninger i forhold til opgavens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede opgaveomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en opgave, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.351.572</b>	<b>527.131</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.004.256	-941.903
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-27.230	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>320.086</b>	<b>-414.772</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.184	-3.958
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>318.902</b>	<b>-418.730</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>318.902</b>	<b>-418.730</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		318.902	-418.730
<b>I alt</b> .....		<b>318.902</b>	<b>-418.730</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		54.460	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>54.460</b>	<b>0</b>
Deposita .....		52.800	15.568
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>52.800</b>	<b>15.568</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>107.260</b>	<b>15.568</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		77.187	1.373
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	72.000
Andre tilgodehavender .....		844	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>78.031</b>	<b>73.373</b>
Likvide beholdninger .....		110.128	579.061
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>188.159</b>	<b>652.434</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>295.419</b>	<b>668.002</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-99.828	-418.730
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-49.828</b>	<b>-368.730</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		49.931	18.099
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		6.486	5.031
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		37.500	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		155.992	225.337
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		95.338	155.265
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>345.247</b>	<b>1.036.732</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>345.247</b>	<b>1.036.732</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>295.419</b>	<b>668.002</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	-418.730	-368.730
Årets resultat .....	0	318.902	318.902
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-99.828	-49.828

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016	2014/15
Løn og gager	985.432	932.245
Andre omkostninger til social sikring	18.824	9.658
	<b>1.004.256</b>	<b>941.903</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambesktning med moderselskabet. Sambeskatningens selskaber hæfter solidarisk for skat af den sambeskattede indkomst samt for kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016	2014/15
Antal ansatte, primo .....	2	0
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2	2
Antal ansatte, ultimo .....	1	2