

# **Next Generation Leadership Institute ApS**

Strandvejen 100  
2900 Hellerup

CVR.nr.: 36 73 28 73

## **ÅRSRAPPORT 2015/2016**

Regnskabsperiode: 1/5 2015 - 30/9 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
30. december 2016

Lone Veng  
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/5 2015 - 30/9 2016	9.
Balance pr. 30/9 2016	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Next Generation Leadership Institute ApS  
Strandvejen 100  
2900 Hellerup

CVR.nr.: 36 73 28 73

Hjemstedskommune:

E-mail: [ehr@ehregnskab.dk](mailto:ehr@ehregnskab.dk)

Regnskabsperiode: 1/5 2015 - 30/9 2016

Stiftelsesdato: 1/5 2015

### Direktion

Lone Veng

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Next Generation Leadership Institute 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. 30/9 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/5 2015 - 30/9 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. december 2016

### Direktion

.....  
Lone Veng

## **Selskabets hovedaktivitet**

### **Hovedaktivitet**

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med networking

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, 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 værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

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

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

### Selskabsskat

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 gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

## Anvendt regnskabspraksis

værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen som Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed eller Gæld til tilknyttet virksomhed.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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



## Resultatopgørelse 1/5 2015 - 30/9 2016

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u> <small>(17 mdr.)</small>
	<b>BRUTTOTAB</b>	<b>-40.624</b>
1	Personaleomkostninger	-164.623
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-205.247</b>
	Finansielle omkostninger	-2.739
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-207.986</b>
2	Skat af årets resultat	843
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-207.143</b>
	 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
	Overført resultat	-207.143
	<b>I ALT</b>	<b>-207.143</b>

**Balance pr. 30/9 2016**  
**Aktiver**

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u> (17 mdr.)
<b>2</b>	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder inklusive skattemellemværende moderselskab	843
	Andre tilgodehavender	<u>12.669</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>13.512</u></b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>103.743</u></b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>117.255</u></b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>117.255</u></b>

**Balance pr. 30/9 2016**  
**Passiver**

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u> <small>(17 mdr.)</small>
<b>3</b>	Virksomhedskapital	50.000
<b>4</b>	Overført resultat	<u>-207.143</u>
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>-157.143</u></b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.608
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	56.981
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	150.000
<b>2</b>	Selskabsskat	0
	Anden gæld	<u>43.809</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>274.398</u></b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>274.398</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>117.255</u></b>

**NOTER**

	<b>2015/2016</b> (17 mdr.)
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>	
Gager og lønninger	96.766
Pensionsbidrag	36.000
Andre omkostninger til social sikring	836
Øvrige personaleomkostninger	31.021
	<b>164.623</b>
Løn, vederlag og pension til direktion	<b>20.000</b>
<b>Note 2 - Skat</b>	
<b>Skat af årets resultat:</b>	
Skat af årets skattepligtige indkomst	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-843
	<b>-843</b>
<b>Skyldig skat for året</b>	
Skat af årets skattepligtige indkomst	0
Betalt ordinær acontoskat	0
	<b>0</b>
Restskat	0
	<b>0</b>
<b>Skyldig skat for dette år i alt</b>	
	<b>0</b>
<b>Selskabsskatter inkl. tidligere år</b>	
	<b>0</b>
<b>Skyldige selskabsskatter i alt</b>	
	<b>0</b>
<b>Skattemellemværende med moderselskab</b>	
Skattetilsvaret i sambeskatning	0
Skatteværdi af underskud overført til moderselskab	843
	<b>843</b>
<b>Skattemellemværende med moderselskab - tilgode</b>	
	<b>843</b>
<b>Note 3 - Selskabskapital</b>	
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<b>50.000</b>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 50.000.	

**NOTER****2015/2016**  
(17 mdr.)**Note 4 - Overført resultat**

---

Overført resultat primo  
Årets resultat0  

---

-207.143  

---

**-207.143**