

Teater, Musik og Kultur ApS

Over Bækken 50, 9530 Støvring

CVR-nr. 36 92 17 65



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 1. maj 2017

Som dirigent:

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Teater, Musik og Kultur ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 1. maj 2017
Direktion:



Lars Bonderup Bjørn

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Teater, Musik og Kultur ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Teater, Musik og Kultur ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

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

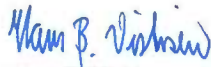
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 1. maj 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Hans B. Vistisen
statsaut. revisor



Rikke Bitsch
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Teater, Musik og Kultur ApS
Adresse, postnr., by	Over Bækken 50, 9530 Støvring
CVR-nr.	36 92 17 65
Stiftet	1. juni 2015
Hjemstedskommune	Rebild
Regnskabsår	1. januar - 31. december
E-mail	Info@musikogkulturrejser.dk
Telefon	23 23 71 18
Direktion	Lars Bonderup Bjørn
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udvikling og salg af teater-, musik- og kulturoplevelser. Selskabet er p.t. uden aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2016 afviklet sine hidtidige aktiviteter omkring markedsføring og salg af musik- og kulturrejser. Selskabets formål er herefter udvikling og salg af teater-, musik- og kulturoplevelser, hvorfor også selskabets navn er ændret. Årets resultat er påvirket af afvikling af de hidtidige aktiviteter.

Selskabets moderselskab har i december 2016 gennemført en konvertering af ansvarlig lånekapital til anpartskapital på 147 t.kr.

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på 156.429 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 122 kr.

Selskabets likviditetsberedskab og kapitalforhold

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen, og er derfor omfattet af kapitaltabsreglerne, jf. selskabslovens § 119. Selskabets ledelse forventer, at kapitalen genetableres ved fremtidig drift.

Forventet udvikling

Selskabets ledelse forventer et beskedent positivt resultat i 2017.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016 12 mdr.	2015 6 mdr.
	Bruttotab	-199.514	-52.876
	Finansielle omkostninger	-810	0
	Resultat før skat	-200.324	-52.876
2	Skat af årets resultat	43.895	12.426
	Årets resultat	-156.429	-40.450
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-156.429	-40.450
		-156.429	-40.450

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	49.309
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	43.896	12.426
	Andre tilgodehavender	6.200	8.300
		<u>50.096</u>	<u>70.035</u>
	Likvide beholdninger	601	344.716
	Omsætningsaktiver i alt	<u>50.697</u>	<u>414.751</u>
	AKTIVER I ALT	<u>50.697</u>	<u>414.751</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	51.000	50.000
	Overført resultat	-50.878	-40.449
	Egenkapital i alt	<u>122</u>	<u>9.551</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
3	Ansvarlig lånekapital	45.574	300.000
		<u>45.574</u>	<u>300.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.001	34.500
	Periodeafgrænsningsposter	0	70.700
		<u>5.001</u>	<u>105.200</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>50.575</u>	<u>405.200</u>
	PASSIVER I ALT	<u>50.697</u>	<u>414.751</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	50.000	-40.449	9.551
Kapitalforhøjelse	1.000	146.000	147.000
Årets resultat	0	-156.429	-156.429
Egenkapital 31. december 2016	51.000	-50.878	122

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teater, Musik og Kultur ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af rejser samt andre ydelser solgt til kunderne indregnes i resultatopgørelsen på afrejsetidspunktet.

Bruttotab

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer, præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2016 12 mdr.	2015 6 mdr.
kr.		
2 Skat af årets resultat		
Refusion i sambeskatning	-43.895	-12.426
	<u>-43.895</u>	<u>-12.426</u>
3 Ansvarlig lånekapital		Udestående beløb
kr.		
Ansvarlig lånekapital		45.574
		<u>45.574</u>

Selskabets ansvarlige lån forventes indfriet i 2017.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Thaleia ApS, CVR.nr. 29 78 72 63. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.