

Kong Gulerod Reklamebureau ApS

Akacievej 14, 7700 Thisted

CVR-nr. 37 19 05 27

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. marts 2017.

Erik Vestergaard Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 28. oktober 2015 - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Kong Gulerod Reklamebureau ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 28. oktober 2015 - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 1. marts 2017

Direktion

Erik Vestergaard Andersen

Paw Haar Olesen

Jonas Nikolajsen

Mikkel Hegner Johannsen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaverne i Kong Gulerod Reklamebureau ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Kong Gulerod Reklamebureau ApS for regnskabsåret 28. oktober 2015 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 28. oktober 2015 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thisted, den 1. marts 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Tage Gamborg Holm
statsautoriseret revisor

Niels Brandt
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kong Gulerod Reklamebureau ApS Akacievej 14 7700 Thisted
	Hjemmeside: www.konggulerod.dk
	CVR-nr.: 37 19 05 27
	Hjemsted: Thisted
	Regnskabsår: 28. oktober 2015 - 31. december 2016
Direktion	Erik Vestergaard Andersen Paw Haar Olesen Jonas Nikolajsen Mikkel Hegner Johannsen
Revisor	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Bankforbindelse	Sparekassen Thy
Advokatforbindelse	Advodan

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kong Gulerod Reklamebureau ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor årsregnskabet ikke indeholder sammenligningstal.

Den anvendte regnskabspraksis er:

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, varekøb samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	28/10 2015 - 31/12 2016
Bruttofortjeneste	2.353.834
2 Personaleomkostninger	-2.111.393
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-9.618
Driftsresultat	232.823
Øvrige finansielle omkostninger	-5.430
Resultat før skat	227.393
3 Skat af årets resultat	-57.615
Årets resultat	169.778
 Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	169.778
Disponeret i alt	169.778

Balance

Aktiver

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>
Anlægsaktiver	
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.407
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>50.407</u>
Deposita	17.340
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>17.340</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>67.747</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	73.022
Periodeafgrænsningsposter	43.039
Tilgodehavender i alt	<u>116.061</u>
Likvide beholdninger	<u>380.141</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>496.202</u>
Aktiver i alt	<u>563.949</u>

Balance

Passiver

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>
Egenkapital	
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat	169.778
Egenkapital i alt	<u>219.778</u>
Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	5.585
Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.585</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.185
Selskabsskat	52.030
Anden gæld	244.371
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	338.586
Gældsforpligtelser i alt	<u>338.586</u>
Passiver i alt	<u>563.949</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

5 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Kapital ved stiftelse 28. oktober 2015	50.000	0	50.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	169.778	169.778
	50.000	169.778	219.778

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive reklamebureau.

28/10 2015
- 31/12 2016

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	2.065.341
Andre omkostninger til social sikring	46.052
	2.111.393

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5
--	---

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	52.030
Årets regulering af udskudt skat	5.585
	57.615

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Tilgang i årets løb	60.025
Kostpris 31. december 2016	60.025
Årets afskrivninger	-9.618
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-9.618
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	50.407

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler. Lejen er i opsigelsesperioden t.kr. 17

Selskabet har indgået aftale om leje af udstyr. Restforpligtelsen udgør på balancedagen t.kr. 67.