

## Vault-9 ApS

Bredgade 22  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 37 24 15 47

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den **8/4** 2017

  
Ralf Beck Jørgensen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 <b>Årsregnskab 19. november 2015 - 31. december 2016</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 19. november 2015 - 31. december 2016 for Vault-9 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. november 2015 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 30. marts 2017

**Direktion**

  
Ralf Beck Jørgensen

# Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

## Til ledelsen i Vault-9 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vault-9 ApS for regnskabsåret 19. november 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor 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 revisors 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 ledelsens 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 reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 30. marts 2017

## **REVISORERNE HOSTRUPHUS** **Godkendt Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 20 56 04 95



Per Krogh  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Vault-9 ApS  
Bredgade 22  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 37 24 15 47  
Stiftet: 19. november 2015  
Hjemstedskommune: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Ralf Beck Jørgensen

**Revisor**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupsgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Jyske Bank  
Vestergade 8-16  
8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note		<u>2015/16</u> kr.
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	-15.183
	Af- og nedskrivninger	<u>-5.900</u>
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	-21.083
1	Finansielle omkostninger	<u>-1.686</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>-22.768</u></u>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Overført resultat	<u>-22.768</u>
	<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>-22.768</u></u>

# Balance

Note		<u>2015/16</u>
		kr.
	<b>AKTIVER</b>	
2	Driftsmateriel og inventar	<u>23.602</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>23.602</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>23.602</u>
	<b>Varebeholdninger</b>	<u>46.667</u>
	Andre tilgodehavender	<u>2.798</u>
	<b>Tilgodehavender</b>	<u>2.798</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>278</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>49.743</u>
	<b>AKTIVER</b>	<u><u>73.346</u></u>

# Balance

Note		<u>2015/16</u>
		kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	Anpartskapital	50.000
	Overført resultat	<u>-22.768</u>
3	<b>EGENKAPITAL</b>	<u>27.232</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	45.305
	Anden gæld	809
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>46.114</u>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u>46.114</u>
	<b>PASSIVER</b>	<u><u>73.346</u></u>
4	Hovedaktivitet	



## Noter

Note	2015/16 kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>	
Andre finansielle omkostninger	1.686
	<u>1.686</u>
<b>2 Driftsmateriel og inventar</b>	
Årets tilgang	29.502
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>29.502</u>
Årets afskrivning	5.900
<i>Afskrivninger, ultimo</i>	<u>5.900</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>23.602</u>
<b>3 Egenkapital</b>	
<i>Anpartskapital</i>	
Anpartskapital, primo	50.000
	<u>50.000</u>
<i>Overført resultat</i>	
Overført årets resultat	-22.768
	<u>-22.768</u>
<b>4 Hovedaktivitet</b>	
Selskabets aktiviteter er levering af IT-ydelser, samt handel med møbler og kunst m.v.	
Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.	

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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 eksisterer på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Finansielle poster

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 m.v.

### Skat af årets resultat

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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Skat af årets resultat (fortsat)

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### 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. Der afskrives ikke på kunst.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

### Gældsforpligtelser

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