

Tæt på Virkeligheden ApS
Vendersgade 26, st. th., 1363 København K

Årsrapport for
2017

CVR-nr. 37 75 56 56

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018.

Per Holm Henriksen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Tæt på Virkeligheden 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 31. maj 2018

Direktion

Per Holm Henriksen

Hans Kaare Ouchterlony-Grundtvig

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Tæt på Virkeligheden ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tæt på Virkeligheden ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores 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. I overensstemmelse med revisorlovens § 16, stk. 3 skal vi oplyse, at vi ikke har været uafhængige ved opstilling af årsregnskabet.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 31. maj 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Torben Laursen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 30193

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tæt på Virkeligheden ApS
Vendersgade 26, st. th.
1363 København K

CVR-nr.: 37 75 56 56

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Per Holm Henriksen
Hans Kaare Ouchterlony-Grundtvig

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er undervisning inden for reklamebranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 638 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 159 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tæt på Virkeligheden ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af materialer og eksterne foredragsholdere.

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

Personaleomkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraxis

Balancen

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2017</u>	<u>27/5 - 31/12 2016</u>
Bruttofortjeneste	638.175	267.504
1 Personaleomkostninger	-424.930	-136.921
Resultat før finansielle poster	213.245	130.583
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.015	-9
Resultat før skat	212.230	130.574
3 Skat af årets resultat	-52.778	-32.164
Årets resultat	159.452	98.410
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	159.452	98.410
Disponeret i alt	159.452	98.410

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2017	2016
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	1.151.505	769.987
Omsætningsaktiver i alt	1.151.505	769.987
Aktiver i alt	1.151.505	769.987

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	60.000	60.000
6	Overført resultat	257.862	98.410
	Egenkapital i alt	<u>317.862</u>	<u>158.410</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	36.838
	Selskabsskat	84.942	32.164
	Anden gæld	96.757	45.381
7	Periodeafgrænsningsposter	631.944	497.194
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>833.643</u>	<u>611.577</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>833.643</u>	<u>611.577</u>
	Passiver i alt	<u>1.151.505</u>	<u>769.987</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

		1/1 - 31/12 2017	27/5 - 31/12 2016
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager		413.050	134.811
Andre omkostninger til social sikring		150	568
Personaleomkostninger i øvrigt		11.730	1.542
		424.930	136.921
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere		2	2
2. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger		1.015	9
		1.015	9
3. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat		52.778	32.164
		52.778	32.164
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
		Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. december 2017
Kategori	Rentefod		
Direktion	10	44.069	0
		31/12 2017	31/12 2016
5. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2017		60.000	0
Kontant kapitaludvidelse		0	60.000
		60.000	60.000

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	98.410	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>159.452</u>	<u>98.410</u>
	<u>257.862</u>	<u>98.410</u>
7. Periodeafgrænsningsposter		
Periodiseret undervisningsafgift	<u>631.944</u>	<u>497.194</u>
	<u>631.944</u>	<u>497.194</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		
9. Eventualposter		
Selskabet har ingen eventualposter.		