

Hee Welling Studio ApS

Birkedommervej 33, 3 sal
2400 København NV

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/03/2017

Jrgen Hee Welling
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Hee Welling Studio ApS
Birkedommervej 33, 3 sal
2400 København NV

CVR-nr: 37822418
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jyske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

København, den 27/03/2017

Direktion

Jørgen Hee Welling

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udvikling af design og varetagelse af designrettigheder m.v. og dermed beslægtet virksomhed samt anden virksomhed efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen af design og design rettigheder forløber positivt og som forventet.

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning og til tidspunktet for regnskabets underskrift, der væsentligt påvirker selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

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. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter periodens fakturerede royalties.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion af modeller, markedsføring og administration m.v.

Personaleomkostninger

Lønninger og pensioner samt personaleudgifter mv.

Afskrivninger

Årets lineære afskrivninger på driftsmidler i henhold til anvendte levetider og for goodwill med fradrag af reduktion i afsat udskudt skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og ureali-serede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

EDB	3 år
Inventar.....	5 år
Goodwill	10 år

Småaktiver u/kr.12.900 udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, pengeinstitutter og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		7.226.800
Personaleomkostninger	1	-3.942.319
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-739.367
Resultat af ordinær primær drift		2.545.114
Øvrige finansielle omkostninger		-19.523
Ordinært resultat før skat		2.525.591
Skat af årets resultat	3	-719.422
Årets resultat		1.806.169
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		1.806.169
I alt		1.806.169

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Goodwill		6.299.748
Immaterielle aktiver i alt	4	6.299.748
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		178.633
Materielle aktiver i alt	5	178.633
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		500.000
Andre tilgodehavender		900.000
Finansielle aktiver i alt		1.400.000
Langfristede aktiver i alt		7.878.381
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.364.407
Andre tilgodehavender		26.897
Tilgodehavender i alt		2.391.304
Likvide beholdninger		633.176
Kortfristede aktiver i alt		3.024.480
Aktiver i alt		10.902.861

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overkurs ved emission		7.163.532
Overført resultat		1.806.169
Egenkapital i alt		9.019.701
Udskudt skat		3.325
Langfristede forpligtelser i alt		3.325
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.288
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		341.994
Skyldig selskabsskat		332.266
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		1.197.287
Kortfristede forpligtelser i alt		1.879.835
Forpligtelser i alt		1.883.160
Passiver i alt		10.902.861

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	7.163.532		7.213.532
Årets resultat			1.806.169	1.806.169
Egenkapital, ultimo	50.000	7.163.532	1.806.169	9.019.701

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016
	kr.
Løn og gager	3729544
Pensionsbidrag	203345
Personaleomkostninger	9430
	3942319

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016
	kr.
Goodwill	897400
Regulering udskudt skat af goodwill	-197428
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	39395
	739367

3. Skat af årets resultat

	2016
	kr.
Aktuel skat	716097
Ændring af udskudt skat	3325
Regulering vedrørende tidligere år	0
	719422

4. Immaterielle aktiver i alt

	Erhvervede goodwill. kr.
Kostpris primo	6999720
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	6999720
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-699972
Af- og nedskrivning ultimo	-699972
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6299748

5. Materielle aktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	193581
Tilgang	24447
Afgang	-0
Kostpris ultimo	218028
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-39395
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-39395
Regnskabsmæssig værdi ultimo	178633

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Hee Holding Aps, Birkedommervej 33, 3 sal, 2400 København NV

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Erhvervelse ved apportindkud af Hee Welling Studio ApS

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Hee Holding ApS, Birkedommervej 33, 3 sla, København NV.cvr.nr. 37822647