

Horisont Gruppen A/S
CVR-nr. 87751619
Strandlodsvej 44
2300 København S

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11.07.2016

Dirigent

Navn: Steen Brylle

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	11
Balance pr. 30.04.2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	14
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Horisont Gruppen A/S
Strandlodsvej 44
2300 København S

CVR-nr.: 87751619
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

Hjemmeside: www.horisontgruppen.dk

Bestyrelse

Steen Brylle, Formand
Rasmus Brylle
Mette Brylle Pedersen
Vibeke Brylle

Direktion

Rasmus Brylle, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for Horisont Gruppen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11.07.2016

Direktion

Rasmus Brylle
Direktør

Bestyrelse

Steen Brylle
Formand

Rasmus Brylle

Mette Brylle Pedersen

Vibeke Brylle

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Horisont Gruppen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Horisont Gruppen A/S for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 11.07.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Lundgaard Simonsen
statsautoriseret revisor

Henrik Christian Grønnegaard
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet udgiver erhvervsmedier til nichesegmenter i dansk erhvervsliv – trykte såvel som digitalt baserede. Kompetencerne er journalistisk produktion og redaktionel bearbejdning til publicering af målrettet erhvervsstof og nyheder. Forretningsgrundlaget er salg af annoncer, abonnementer og sponsorater.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 224 t.kr. Resultatet vurderes tilfredsstillende.

I regnskabsåret er der igangsat et udviklingsprojekt på medieplatformen www.csr.dk med støtte fra Kulturministeriets udviklingspulje. Projektet har medført, at der pr. balancedagen er indregnet et færdiggjort udviklingsprojekt relateret til medieplatformen med en samlet kostpris på 633 t.kr. og resultatført en indtægt på 327 t.kr. i form af andel af tilskud fra Kulturstyrelsen. Kostprisen for medieplatformen forventes genindvundet ved fremtidig indtjening fra aktiviteter baseret på platformen.

Der blev i regnskabsåret indgået aftale om samarbejde med CSR Fonden. Da der viste sig afgørende økonomiske forhold, som ikke blev opfyldt, valgte Horisont Gruppen A/S i overensstemmelse med den indgåede aftale at udgå af samarbejdet ultimo regnskabsåret. Samlet set har dette påvirket årets resultat negativt med 340 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen når de indtægtsskabende ydelser er udført. Blad- og annonceindtægter indregnes når bladene er distribueret. Abonnementsindtægter, webannoncer og partnerskabsaftaler periodiseres lineært over abonnements- eller aftaleperioden. Seminarindtægter indregnes når de pågældende

Anvendt regnskabspraksis

seminarer er afholdt. Øvrige indtægter indregnes når de aftalte ydelser er leveret til køber. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest samt af eventuelle gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, øvrige renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter.

Væsentlige udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Igangværende arbejder for egen regning i form af afholdte omkostninger vedrørende publikationer, seminarer mv., der først henholdsvis distribueres og gennemføres i efterfølgende regnskabsår, måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationens værdi opgøres som forventede salgsindtægter med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte tjenesteydelse.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital, betalte finansielle indtægter og omkostninger og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		6.887.600	7.224.496
Personaleomkostninger	1	(6.018.454)	(6.341.712)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(555.256)</u>	<u>(409.208)</u>
Driftsresultat		313.890	473.576
Andre finansielle indtægter	3	226	3.567
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(31.057)</u>	<u>(26.255)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		283.059	450.888
Skat af ordinært resultat	5	<u>(59.264)</u>	<u>(115.697)</u>
Årets resultat		<u><u>223.795</u></u>	<u><u>335.191</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		220.000	300.000
Overført resultat		<u>3.795</u>	<u>35.191</u>
		<u><u>223.795</u></u>	<u><u>335.191</u></u>

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		1.058.422	845.456
Immaterielle anlægsaktiver		1.058.422	845.456
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		567.372	571.183
Materielle anlægsaktiver		567.372	571.183
Andre tilgodehavender		395.056	236.743
Finansielle anlægsaktiver	6	395.056	236.743
Anlægsaktiver		2.020.850	1.653.382
Varer under fremstilling		122.268	130.742
Varebeholdninger		122.268	130.742
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.170.462	1.343.127
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		56.000	50.000
Periodeafgrænsningsposter		209.797	209.137
Tilgodehavender		2.436.259	1.602.264
Likvide beholdninger		1.122.657	2.444.314
Omsætningsaktiver		3.681.184	4.177.320
Aktiver		5.702.034	5.830.702

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	7	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		198.100	194.305
Forslag til udbytte for regnskabsåret		220.000	300.000
Egenkapital		<u>918.100</u>	<u>994.305</u>
Udskudt skat		191.155	131.891
Hensatte forpligtelser		<u>191.155</u>	<u>131.891</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		390.070	367.963
Langfristede gældsforpligtelser		<u>390.070</u>	<u>367.963</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		14.656	18.439
Leverandører af varer og tjenesteydelser		349.779	329.369
Skyldig selskabsskat		24.210	24.210
Anden gæld	8	1.664.478	1.856.683
Periodeafgrænsningsposter	9	2.149.586	2.107.842
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.202.709</u>	<u>4.336.543</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.592.779</u>	<u>4.704.506</u>
Passiver		<u>5.702.034</u>	<u>5.830.702</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	14		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	194.305	300.000	994.305
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(300.000)	(300.000)
Årets resultat	0	3.795	220.000	223.795
Egenkapital ultimo	500.000	198.100	220.000	918.100

Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		313.890	473.576
Af- og nedskrivninger		555.256	463.648
Ændring i arbejdskapital	10	<u>(1.102.587)</u>	<u>841.021</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		(233.441)	1.778.245
Modtagne finansielle indtægter		226	3.567
Betalte finansielle omkostninger		<u>(31.057)</u>	<u>(26.255)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		(264.272)	1.755.557
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		(647.193)	(276.366)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(267.299)	(373.480)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>135.000</u>	<u>60.000</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(779.492)	(589.846)
Optagelse af lån		220.377	0
Afdrag på lån mv.		(198.270)	0
Udbetalt udbytte		<u>(300.000)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		(277.893)	0
Ændring i likvider		(1.321.657)	1.165.711
Likvider primo		<u>2.444.314</u>	<u>1.278.603</u>
Likvider ultimo		<u>1.122.657</u>	<u>2.444.314</u>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		<u>1.122.657</u>	<u>2.444.314</u>
Likvider ultimo		<u>1.122.657</u>	<u>2.444.314</u>

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	5.587.448	5.889.561
Pensioner	180.387	178.917
Andre omkostninger til social sikring	56.766	71.280
Andre personaleomkostninger	193.853	201.954
	<u>6.018.454</u>	<u>6.341.712</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	434.226	337.153
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	121.030	126.495
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	(54.440)
	<u>555.256</u>	<u>409.208</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	300	3.753
Valutakursreguleringer	(74)	(186)
	<u>226</u>	<u>3.567</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	12.919	10.513
Øvrige finansielle omkostninger	18.138	15.742
	<u>31.057</u>	<u>26.255</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	24.210
Ændring af udskudt skat	59.264	93.812
Regulering vedrørende tidligere år	0	105
Effekt af ændrede skattesatser	0	(2.430)
	<u>59.264</u>	<u>115.697</u>

Noter

6. Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af tilgodehavende deposita.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
7. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	500		500.000

8. Anden gæld

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Moms og afgifter	753.652	789.424
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	116.009	64.897
Feriepengeforpligtelser	416.296	470.377
Andre skyldige omkostninger	378.521	531.985
	1.664.478	1.856.683

9. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af periodiserede abonnementsindtægter samt forudbetalte offentlige tilskud til indtægtsførsel i kommende regnskabsår.

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
10. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	8.474	15.306
Ændring i tilgodehavender	(977.226)	407.606
Ændring i leverandørgæld mv.	(133.835)	418.109
	(1.102.587)	841.021

11. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	1.603.931	473.331

Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser vedrører husleje og leasing af kopimaskine opgjort til summen af minimumsleasingydelse frem til tidspunkt for tidligste opsigelse.

Noter

12. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Steen Brylle Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til kreditinstitutter i øvrigt er sikret ved pant i personbiler (salg med ejendomsforbehold). Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte personbiler udgør 477.891 kr.

14. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet aktiekapital ejes 100% af Brylle Holding ApS, Dragør, der har bestemmende indflydelse på selskabet.

Steen Brylle Holding ApS, Dragør, der ejer 50,4 % af anparterne i modervirksomheden Brylle Holding ApS, er selskabets ultimative modervirksomhed.