

John Lauritsen (Statsaut. revisor)  
Henrik Ladewig (Revisor CMA,HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)

## Erhvervsstyrelsen

# Hvad har I gang i ApS

c/o Esben Kehlet Pretzmann, Gammel Mønt 14, 1. t.h., 1117 København K.

CVR-nr. 33 97 03 31

## Årsrapport for 2013

(2. regnskabsår)

Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at lave medieproduktioner samt anden, efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling**

Selskabet har tabt kapitalen og der henvises til note 7 herom. Ledelsen forventer at kapitalen reetableres ved fremtidig indtjening.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Hvad har I gang i ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 3. juni 2014

**Direktion**

Rune Skriver Tolsgaard

Esben Kehlet Pretzmann

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 13/6 2014.

**Dirigent**

Rune Skriver Tolsgaard

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Hvad har I gang i ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hvad har I gang i ApS for 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 etiske 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 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.

Rødovre, den 3. juni 2014

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 25 %.

Udskudt skat er beregnet med 24,5 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.300 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 2013

Note		2013	2011/2012
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Resultat af produktionsvirksomhed m.v.	41.221	256.270
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-142.987	-250.571
2	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-101.766	5.699
4	Afskrivninger	<u>-4.029</u>	<u>-1.343</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-105.795	4.356
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-5.507</u>	<u>-2.009</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-111.302	2.347
3	Beregnede skatter	<u>331</u>	<u>-331</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-110.971</u></u>	<u><u>2.016</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-110.971	2.016
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-110.971</u></u>	<u><u>2.016</u></u>

**Balance pr. 31/12 2013**

Note	31/12 2013	31/12 2012
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>14.775</u>	<u>18.804</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>14.775</u>	<u>18.804</u>
<b>4 Anlægsaktiver i alt</b>	<u>14.775</u>	<u>18.804</u>
Debitorer	0	12.800
Andre tilgodehavender	7.096	0
<b>3 Udskudt skatteaktiv</b>	0	0
Periodisering	<u>0</u>	<u>5.278</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>7.096</u>	<u>18.078</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>77.336</u>	<u>254.289</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>84.432</u>	<u>272.367</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>99.207</u></u>	<u><u>291.171</u></u>

**Balance pr. 31/12 2013**

Note	31/12 2013	31/12 2012	
	kr.	kr.	
	<b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-108.955	2.016
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-28.955</b>	<b>82.016</b>
3	Udskudt skat	0	331
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>331</b>
	Kreditorer	5.600	20.208
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	101.229	101.229
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Anden gæld	21.333	87.387
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>128.162</b>	<b>208.824</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>128.162</b>	<b>208.824</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>99.207</b>	<b>291.171</b>
6	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		
7	<b>Going concern og finansielle risici</b>		

## Noter

	2013	2011/2012
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	93.324	204.609
Lokaleomkostninger	24.750	0
Administrationsomkostninger	24.913	45.962
	<u>142.987</u>	<u>250.571</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Regulering af udskudt skat	-331	331
	<u>-331</u>	<u>331</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>-331</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2013		20.147
Tilgang		0
Afgang		0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2013</b>		<u>20.147</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2013		1.343
Afskrivninger i året		4.029
Afskrivninger vedrørende årets afgang		0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2013</b>		<u>5.372</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2013</b>		<u>14.775</u>

## 5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2013	80.000	2.016	0	82.016
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-110.971</u>	<u>0</u>	<u>-110.971</u>
Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>80.000</u>	<u>-108.955</u>	<u>0</u>	<u>-28.955</u>

## 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

## 7 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.