

**Funky Minds IVS  
Flæsketorvet 28  
1711 København V**

**Årsrapport**

**21. august 2014 til 31. december 2015**

**CVR-nr. 36074426**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23 / 5 - 2016



---

**Samuel Dybdal**  
Dirigent

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>5</b>
<b>Revisors erklæringer</b>	<b>6</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>7</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>9</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>10</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>11</b>
<b>Egenkapitalopgørelse</b>	<b>12</b>
<b>Noter</b>	<b>13</b>
<b>Andre noteoplysninger</b>	<b>14</b>

**Selskab** Funky Minds IVS  
Flæsketorvet 28  
1711 København V

CVR-nr.: 36074426

**Direktion** Samuel Dybdal

**Revisor** TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab

## **Hovedaktivitet**

Virksomhedens hovedaktivitet omfatter udlejning af erhvervslejemål, samt at drive anden hermed beslægtet virksomhed.

## **Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter**

Virksomhedens økonomiske aktiviteter har udviklet sig positivt, og ledelsen finder årets resultat for tilfredsstillende.

## **Forventet udvikling**

Ledelsen ønsker ikke at fortsætte driften, hvorfor det er blevet besluttet, at selskabet skal likvideres i regnskabsåret 2016. Ledelsen aflægger derfor ikke årsrapporten under forudsætning af fortsat drift, men efter realisationsprincippet.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 21. august 2014 til 31. december 2015 for Funky Minds IVS.

Årsrapporten afviger fra årsregnskabsloven idet rapporten er aflagt efter realisationsprincippet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 23. maj 2016

**Direktionen:**



Samuel Dybdal

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Funky Minds IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Funky Minds IVS for regnskabsåret 21. august 2014 - 31. december 2015 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 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 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.

Afvielser fra årsregnskabsloven:

Vi henviser til årsregnskabets afsnit om anvendt regnskabspraksis, hvor det fremgår, at regnskabet er aflagt efter realisationsprincippet. Dette er en afvigelse fra årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 23. maj 2016

**TimeVision Frederiksberg**

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR. nr.: 31943582

Gert Hunosøe

Registreret Revisor

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 21. august 2014 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Afvielser fra årsregnskabsloven

Virksomheden har valgt at afvige fra Årsregnskabsloven ved at aflægge regnskabet efter realisationsprincippet.

Afvigelsen er gennemført for at give et retvisende billede af virksomheden værdi, idet virksomheden bliver likvideret efter aflæggelse af årsrapporten for 2014/2015.

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt efter realisationsprincippet.

## Sammenligningstal

Det er selskabets første regnskabsår, og derfor er årsrapporten aflagt uden sammenligningstal.

## Indregning og måling

### Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning, indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med huslejens forfald.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter afholdt husleje samt andre omkostninger der direkte kan henføres til selskabets udlejningsaktivitet.

## **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger mv.

## **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## **Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Virksomheden indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor den indgår i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor den udgår af koncernen. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Depositum indregnes til forventet nettorealiseringsværdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til forventet nettorealiseringsværdi.

#### **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### **Gældsforpligtelser**

Kortfristet gæld måles til forventet nettorealiseringsværdi.

#### **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.



2014/15  
DKK**Perioden 21. august 2014 - 31. december 2015****Bruttofortjeneste** 13.350

---

**Resultat før finansielle poster** 13.350

---

Andre finansielle indtægter 1.970

Andre finansielle omkostninger -581

---

**Resultat før skat** 14.739

---

Skat af årets resultat -3.784

---

**Årets resultat** 10.955

---

**Forslag til resultatdisponering**

Overført resultat 10.955

---

**Forslag til resultatdisponering i alt** 10.955

---

## Balance

---

	2014/15 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december 2015</b>	
Deposita	30.800
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>30.800</b>
<hr/>	
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>30.800</b>
<hr/>	
Andre tilgodehavender	3.381
1 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	20.845
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>24.226</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>21.112</b>
<hr/>	
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>45.338</b>
<hr/>	
<b>Aktiver i alt</b>	<b>76.138</b>
<hr/>	

## Balance

---

	2014/15 DKK
<b>Passiver pr. 31. december 2015</b>	
2 Virksomhedskapital	
Overført resultat	5.000
	10.955
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>15.955</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.001
Selskabsskat	3.920
Anden gæld	50.262
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>60.183</b>
<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>60.183</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>76.138</b>

2014/15  
DKK**Egenkapitalændringer**

Egenkapital primo	5.000
Overført resultat	10.955

---

<b>Egenkapital i alt</b>	<b>15.955</b>
--------------------------	---------------

---

**Specifikation af egenkapitalen**

Virksomhedskapital, primo	5.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>5.000</b>

Overført via resultatdisponering	10.955
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>10.955</b>

---

<b>Egenkapital i alt</b>	<b>15.955</b>
--------------------------	---------------

---

2014/15  
DKK

## 1 Lån til selskabsdeltagere og ledelse

Tilskrevne renter	1.970
Årets tilgang på lån	18.875
<b>Lån til selskabsdeltagere og ledelse i alt</b>	<b>20.845</b>

Lånet er forrentet en rentefod på 10,05 %. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

## 2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	5.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>5.000</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1,00 eller multipla heraf.

Virksomhedskapitalen blev fuldt indbetalt ved kontantindskud med DKK 5.000 nominelt til kurs 100 den 21. august 2014.

### **Usædvanlige forhold**

Opmærksomheden skal henledes på, at der stilles forslag til generalforsamlingen om solvent likvidation i 2. halvår 2016.

### **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med ejerkredsen for skattebeløbet af selskabets ulovlige aktionærlån hertil, svarende til DKK 9.500

### **Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Ingen.

### **Leje- og leasingforpligtelser**

Virksomheden har leje- og leasingforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør:

Huslejeforpligtelse svarende til 6 måneders husleje. Huslejeforpligtelsen er opgjort til DKK 92.400.