

TANKESTREG APS
CVR-NR 31 07 50 17

ÅRSRAPPORT 1/7 2014 – 30/6 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30 / 12 2015.

Charlotte Ladegaard Rasmussen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab 1/7 2014 – 30/6 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5 – 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 – 9
Noter	10 – 11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn	Tankestreg ApS Emil Møllers Gade 41 E 8700 Horsens
CVR-nr.	31 07 50 17
Hjemstedskommune	Horsens
Aktivitet	Selskabet arbejder indenfor reklamebranchen og leverer grafiske løsninger til virksomheder og organisationer.
Direktion	Charlotte Ladegaard Rasmussen

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1/7 2014 – 30/6 2015 Tankestreg ApS.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 2014/15 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 29. december 2015

Direktion

Charlotte Ladegaard Rasmussen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKABET

Til den daglige ledelse i Tankestreg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tankestreg ApS for perioden 1. juli 2014 – 30. juni 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 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.

Skanderborg, den 29. december 2015

REVISORERNE SKANDERBORG
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Ole Christensen
Statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Tankestreg ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med tillæg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Omsætning af varer og tjenesteydelser medtages på faktureringsstidspunktet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning med fradrag af direkte materialeforbrug samt fremmed assistance.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renteindtægter og –udgifter.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Aktuel skat er beregnet med den aktuelle skattesats.

Udskudt skat er hensat med den aktuelle skattesats af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og det skattemæssige resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Aktiver og passiver er indregnet i balancen efter følgende retningslinier:

Anlægsaktiver

Driftsmidler og goodwill er indregnet til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til brugsværdi, hvor denne er lavere af årsager, der ikke antages at være forbigående.

Der foretages på alle ovennævnte anlægsaktiver lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetider, samt forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

De forventede levetider er:

Goodwill	10 år
Driftsmidler	5 år

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.800 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspriisen med fradrag af salgsudgifter og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen efter samme princip som afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til forventede tab på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gæld

Gæld er medtaget til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>1/7 2014</u> <u>30/6 2015</u>	<u>1/7 2013</u> <u>30/6 2014</u>
Bruttofortjeneste	373.714	444.869
Personaleomkostninger	(336.400)	(316.695)
Administrationsomkostninger	(58.060)	(41.266)
Andre eksterne omkostninger	(21.034)	(3.316)
1 Afskrivninger	<u>(30.000)</u>	<u>(30.000)</u>
Resultat af primær drift	(71.780)	53.592
Renteindtægt	0	0
Renteudgifter, netto	<u>(7.412)</u>	<u>(21.129)</u>
Resultat før skat	(79.192)	32.463
2 Skat af årets resultat	<u>13.882</u>	<u>(11.319)</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>(65.310)</u>	<u>21.144</u>
Der foreslås disponeret således:		
Overført til næste år	<u>(65.310)</u>	<u>21.144</u>
Disponeret i alt	<u>(65.310)</u>	<u>21.144</u>

() betyder, at tallet skal fratrækkes eller er negativt.

BALANCE PR. 30. JUNI

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Goodwill	<u>60.000</u>	<u>90.000</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver	<u>60.000</u>	<u>90.000</u>
Deposita	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>64.500</u>	<u>94.500</u>
Udskudt skatteaktiv	38.277	24.395
Tilgodehavender fra salg	8.819	39.756
Andre tilgodehavender	10.050	799
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.720</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>58.866</u>	<u>64.950</u>
Likvide beholdinger	<u>7.482</u>	<u>40.413</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>66.348</u>	<u>105.363</u>
AKTIVER I ALT	<u>130.848</u>	<u>199.863</u>

BALANCE PR. 30. JUNI**PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>(195.225)</u>	<u>(129.915)</u>
4 Egenkapital i alt	<u>(70.225)</u>	<u>(4.915)</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.406	5.114
Gæld til selskabsdeltager	137.570	127.181
Skattekonto	6.221	28.060
Anden gæld	<u>54.876</u>	<u>44.423</u>
Kortfristet gæld	<u>201.073</u>	<u>204.778</u>
Gæld i alt	<u>201.073</u>	<u>204.778</u>
PASSIVER I ALT	<u>130.848</u>	<u>199.863</u>
5 Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautionsforpligtelser		

NOTER

	1/7 2014 <u>30/6 2015</u>	1/7 2013 <u>30/6 2014</u>
<u>1 Afskrivninger</u>		
Goodwill	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
<u>2 Skat af årets resultat</u>		
Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skatteaktiv	<u>13.882</u>	<u>(11.319)</u>
	<u>13.882</u>	<u>(11.319)</u>
<u>3 Immaterielle anlægsaktiver</u>		<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum		
Saldo primo		300.000
Årets tilgang		0
Årets afgang		<u>(0)</u>
Saldo ultimo		<u>300.000</u>
Akkumulerede afskrivninger		
Saldo primo		(210.000)
Årets afskrivninger		(30.000)
Afskrivninger på afhændede aktiver		<u>0</u>
Saldo ultimo		<u>(240.000)</u>
Bogført værdi ultimo		<u>60.000</u>

NOTER

<u>4 Egenkapital (fuldstændig)</u>	<u>Anparts-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Egenkapital</u> <u>i alt</u>
Primo	125.000	(129.915)	(4.915)
Overført resultat	<u>0</u>	<u>(65.310)</u>	<u>(65.310)</u>
Ultimo	<u>125.000</u>	<u>(195.225)</u>	<u>(70.225)</u>

5 Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautionsforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser, pantsætninger eller kautionsforpligtelser.