

Night Music ApS

CVR-nr. 34 71 41 77

Årsrapport 2012/13 (1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9/7 2014.



Dirigent Alexander Rolf Larsen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|-------|
| Påtegninger | Side |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2-3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10-11 |
| Noter | 12 |

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Night Music ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 7. juli 2014

Direktion:



Alexander Rolf Larsen

Til kapitalejerne i Night Music ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Night Music ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets bogføring og øvrige grundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt. På tidspunktet for afgivelse af vores erklæring på årsregnskabet har det ikke været muligt for ledelsen at rette op på manglerne og rette fejlene. Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kunne været anset for nødvendige i relation til registrerede eller ikke-registrerede tilgodehavender fra salg, og gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, samt resultatopgørelsen og egenkapitalopgørelsen.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har pr. 31. december 2013 et tilgodehavende på t.kr. 2.995 hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har indberettet fejlagtige/forkerte momsangivelser til Skat. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

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.

Værløse, den 7. juli 2014

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab



Henrik Lykke

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | Night Music ApS Rugmarken 18 3520 Farum |
| | CVR-nr.: 34 71 41 77 |
| | Stiftet: 1. oktober 2012 |
| | Hjemsted: Furesø |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Alexander Rolf Larsen |
| Revision | Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse |
| Bankforbindelse | Arbejdernes Landsbank A/S Sydbank A/S |

Hovedaktiviteter

Night Music ApS' s hovedaktivitet er udlejning og leasing af materiel og udstyr til underholdings- og musikbranchen, og anden beslægtet virksomhed såsom AV udstyr til virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er tilfredsstillende.

Selskabets organisation har været præget af fokus på salg, hvorfor der har været mindre fokus på administration og bogholderi. Ledelsen er nu i gang med at få sat de rigtige administrative procedurer op, således at der fremadrettet bliver styr på de administrative rutiner herunder bogholderifunktionen.

Ledelsen har indskudt driftsmidler for t.kr. 4.250 i selskabet. Beslutningen var allerede taget førend statusdagen, men bliver først endeligt registreret efter den ordinære generalforsamling.

Forventningerne til næste år er positive, idet omsætningen og indtjeningen er stigende. Det er ledelsen plan at omdanne selskabet til et A/S.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Night Music ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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. 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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til bildrift, salg, lokaler, og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

| | Brugstid | Scrapværdi |
|-----------------------------------------|----------|------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3- 15 år | Ja |

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 25 %. Udskudt skat afsættes med 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2012 - 31. december 2013

| Note | | 15 mdr. kr. |
|------|-------------------------------------------|------------------|
| | BRUTTOFORTJENESTE | 1.904.369 |
| 1 | Personaleomkostninger | -687.555 |
| | Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | <u>-589.983</u> |
| | DRIFTSRESULTAT | 626.831 |
| | Andre finansielle indtægter | 252.399 |
| | Finansielle omkostninger | <u>-39.155</u> |
| | RESULTAT FØR SKAT | 840.075 |
| 2 | Skat af årets resultat | <u>-197.633</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | 642.442 |
| | FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 0 |
| | Overført resultat | <u>642.442</u> |
| | DISPONERET I ALT | 642.442 |

| | AKTIVER | 2013 |
|------|-----------------------------------------------------|------------------|
| Note | | kr. |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4.121.682 |
| 3 | Materielle anlægsaktiver | 4.121.682 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 4.121.682 |
| | Tilgodehavender fra salg | 18.175 |
| | Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed | 194.789 |
| 4 | Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 2.995.867 |
| | Andre tilgodehavender | 36.620 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 185.614 |
| | Tilgodehavender | 3.431.065 |
| | Likvide beholdninger | 0 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 3.431.065 |
| | AKTIVER | 7.552.747 |

| Note | PASSIVER | 2013 kr. |
|----------|----------------------------------------------|------------------|
| | Selskabskapital | 500.000 |
| | Overkurs ved emission | 3.830.000 |
| | Overført resultat | 642.442 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 |
| 5 | EGENKAPITAL | 4.972.442 |
| | Hensættelse til udskudt skat | 154.283 |
| | HENSATTE FORPLIGTELSER | 154.283 |
| | Gæld til kreditinstitutter | 188.433 |
| 6 | Langfristede gældsforpligtelser | 188.433 |
| 6 | Gæld til kreditinstitutter | 50.000 |
| | Kreditinstitutter i øvrigt | 1.444.821 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 106.604 |
| | Selskabsskat | 43.350 |
| | Anden gæld | 592.814 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 2.237.589 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSER | 2.426.022 |
| | PASSIVER | 7.552.747 |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| 8 | Eventualforpligtelser m.v. | |

Noter

15 mdr.
kr.

1 Personalemkostninger

| | |
|-----------------------------|----------------|
| Gager og lønninger | 583.558 |
| Pensioner | 2.275 |
| Sociale udgifter | 2.961 |
| Øvrige personalemkostninger | 98.761 |
| Refunderet | 0 |
| | <hr/> |
| | 687.555 |

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt
beskæftiget antal personer.

3

2 Skat af årets resultat

| | |
|------------------------------------------------|----------------|
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 43.350 |
| Regulering af udskudt skat | 154.283 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 |
| | <hr/> |
| | 197.633 |

2013
kr.

3 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Kostpris 1. oktober 2012 | 0 |
| Tilgang | 5.333.677 |
| Afgang | -675.012 |
| Kostpris 31. december 2013 | 4.658.665 |
| Afskrivninger 1. oktober 2012 | 0 |
| Årets afskrivninger | 589.982 |
| Tilbageførte afskrivninger på årets afgang | -53.000 |
| Afskrivninger 31. december 2013 | 536.982 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2013 | 4.121.682 |

4 Tilgodehavende hos selskabsdeltagere og ledelse

Selskabet har pr. 31. december 2013 et tilgodehavende hos medlemmer af ledelsen på t.kr. 2.995. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er beregnet rente efter selskabslovens regler, som for tiden udgør 9,20%.

5 Egenkapital

| | 1/10 2012 | Indskudt | Udloddet Udbytte | Forslag til årets resultat- fordeling | 31/12 2013 |
|-----------------------|---------------|------------------|---------------------|---------------------------------------------|------------------|
| Selskabskapital | 80.000 | 420.000 | 0 | 0 | 500.000 |
| Overkurs ved emission | 0 | 3.830.000 | 0 | 0 | 3.830.000 |
| Overført resultat | 0 | 0 | 0 | 642.442 | 642.442 |
| Henlagt til udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 80.000 | 4.250.000 | 0 | 642.442 | 4.972.442 |

Indskuddet og kapitalforhøjelsen er endnu ikke registreret.

2013
kr.

6 Langfristede gældsforpligtelser

| | 1/10 2012 Gæld i alt | 31/12 2013 Gæld i alt | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|----------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| Gæld til kreditinstitutter | 0 | 238.433 | 50.000 | 0 |
| | 0 | 238.433 | 50.000 | 0 |

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut t.kr. 1.444, er der tinglyst pant for t.kr. 1.500 i driftsmidler, som til sammen har en bogført værdi på t.kr. 4.121.

8 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået aftale om finansiel/flex leasing med en rest forpligtelse på minimum t.kr. 913. Der forfalder minimum t.kr. 402 indenfor 1 år.