

Sgm Lab ApS
CVR-nr. 36089520
Vestergade 18 B, 1. sal.
1456 København K

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.11.2015

Dirigent

Navn: Michael Engelbrecht Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014/15	7
Balance pr. 30.06.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sgm Lab ApS
Vestergade 18 B, 1. sal.
1456 København K

CVR-nr.: 36089520
Hjemsted: København
Regnskabsår: 15.09.2014 - 30.06.2015

Direktion

Michael Engelbrecht Hansen
Ronnie Kim Udesen
Jacob Wærnskjold Lemmeke

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 15.09.2014 - 30.06.2015 for Sgm Lab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 15.09.2014 - 30.06.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 15.09.2014 - 30.06.2015 for opfyldt. Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26.11.2015

Direktion

Michael Engelbrecht Hansen

Ronnie Kim Udesen

Jacob Wærnskjold Lemmeke

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sgm Lab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sgm Lab ApS for regnskabsperioden 15.09.2014 – 30.06.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 26.11.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Morten Willemar Kristensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive anden reklamevirksomhed, herunder medie, salg og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 71 t.kr. Selskabets egenkapital udgør pr. 30. juni 2015 121 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.

Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, fremmed arbejder, arbejde udført for egen regning, andre driftsindtægter, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

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.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.810.789
Personaleomkostninger	1	<u>(1.700.293)</u>
Driftsresultat		110.496
Andre finansielle omkostninger		<u>(2.308)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		108.188
Skat af ordinært resultat	2	<u>(37.035)</u>
Årets resultat		<u>71.153</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>71.153</u>
		<u>71.153</u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Deposita		63.324
Finansielle anlægsaktiver		<u>63.324</u>
Anlægsaktiver		<u>63.324</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		365.500
Andre tilgodehavender		50.000
Tilgodehavender		<u>415.500</u>
Likvide beholdninger		<u>280.674</u>
Omsætningsaktiver		<u>696.174</u>
Aktiver		<u><u>759.498</u></u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000
Overført overskud eller underskud		71.153
Egenkapital		121.153
Skyldig selskabsskat		38.739
Langfristede gældsforpligtelser		38.739
Leverandører af varer og tjenesteydelser		79.404
Anden gæld		520.202
Kortfristede gældsforpligtelser		599.606
Gældsforpligtelser		638.345
Passiver		759.498

Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

3

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskud ved stiftelse	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	71.153	71.153
Egenkapital ultimo	50.000	71.153	121.153

Noter

	2014/15 kr.
1. Personaleomkostninger	
Gager og løn	1.655.768
Andre omkostninger til social sikring	13.230
Andre personaleomkostninger	31.295
	1.700.293
	2014/15 kr.
2. Skat af ordinært resultat	
Aktuel skat	37.035
	37.035
	2014/15 kr.
3. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	61.625