

**Numberz ApS**  
**CVR-nr. 35 63 58 31**  
**Årsrapport 2015**  
**(2. Regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 25. maj 2016

Silas Ohm Sauer  
Dirigent

| <b>Indholdsfortegnelse</b>          | <b>Side</b> |
|-------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger                 | 1           |
| Ledelsespåtegning                   | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3           |
| Anvendt regnskabspraksis            | 4 - 5       |
| Resultatopgørelse                   | 6           |
| Aktiver                             | 7           |
| Passiver                            | 8           |
| Egenkapitalopgørelse                | 9           |
| Noter                               | 10 - 11     |

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet:**

Numberz ApS  
Lyngbyvej 389  
2820 Gentofte

CVR-nr.: 35635831  
Stiftelsesdato: 10. januar 2014  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

**Direktion:**

Silas Ohm Sauer  
Shane Simon Kernan

**Revisor:**

Økonomihuset  
Østergade 1 y, 1. sal, 5. dør  
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 28368410

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Numberz ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, d. 25. maj 2016

**Direktion:**

---

Silas Ohm Sauer

---

Shane Simon Kernan

**Revisors erklæringer**

Til kapitalejerne i Numberz ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Numberz ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Frederikssund, d. 25. maj 2016

Økonomihuset

---

Lars Niemann  
Registreret revisor

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Numberz ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttoresultat består af nettoomsætning fratrasket vareforbrug og eksterne omkostninger.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der direkte medgår til at opnå selskabets omsætning, herunder handelsvarer, fremmed arbejde mv.

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Skatteomkostninger

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posterings direkte på egenkapitalen.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger: 20-40 år / 20%

Tekniske anlæg og maskiner: 5-10 år / 0-20%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-8 år / 0-20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

|                                                                   | <b>Note</b> | <b>2015<br/>kr.</b> | <b>2014<br/>kr.</b> |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                          |             | <b>1.123.839</b>    | <b>-28.022</b>      |
| Personaleomkostninger                                             | 2           | -1.177.319          | -7.158              |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |             | -25.474             | 0                   |
| <b>Resultat af ordinær drift</b>                                  |             | <b>-78.954</b>      | <b>-35.180</b>      |
| Øvrige finansielle omkostninger                                   |             | -179                | -23                 |
| <b>Ordinært resultat før skat</b>                                 |             | <b>-79.133</b>      | <b>-35.203</b>      |
| Skat af ordinært resultat                                         | 3           | 11.287              | 8.272               |
| <b>Årets resultat</b>                                             |             | <b>-67.846</b>      | <b>-26.931</b>      |
| <b>Resultatdisponering:</b>                                       |             |                     |                     |
| Overført resultat                                                 |             | -67.846             | -26.931             |
| <b>I alt disponering</b>                                          |             | <b>-67.846</b>      | <b>-26.931</b>      |

## ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

## AKTIVER

|                                             | Note     | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|---------------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| <b>Anlægsaktiver:</b>                       |          |                |                |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |          | 118.696        | 0              |
| Indretning af lejede lokaler                |          | 71.281         | 0              |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | <b>4</b> | <b>189.977</b> | <b>0</b>       |
| Deposita                                    |          | 227.625        | 0              |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |          | <b>227.625</b> | <b>0</b>       |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |          | <b>417.602</b> | <b>0</b>       |
| <b>Omsætningsaktiver:</b>                   |          |                |                |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |          | 5.404          | 0              |
| Udskudte skatteaktiver                      |          | 19.559         | 8.272          |
| Tilgodehavende skat                         |          | 0              | 1.239          |
| Andre tilgodehavender                       |          | 0              | 203.125        |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |          | <b>24.963</b>  | <b>212.636</b> |
| Likvide beholdninger                        |          | 128.824        | 45.363         |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |          | <b>153.787</b> | <b>257.999</b> |
| <b>Aktiver</b>                              |          | <b>571.389</b> | <b>257.999</b> |

## ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

## PASSIVER

|                                                 | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|-------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv.                         |      | 80.000         | 80.000         |
| Overført resultat                               |      | -94.777        | -26.931        |
| <b>Egenkapital</b>                              |      | <b>-14.777</b> | <b>53.069</b>  |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse           |      | 13.610         | 204.930        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>          |      | <b>13.610</b>  | <b>204.930</b> |
| Gæld til banker                                 |      | 12.088         | 0              |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser        |      | 259.117        | 0              |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder |      | 18.613         | 0              |
| Anden gæld                                      |      | 282.738        | 0              |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>          |      | <b>572.556</b> | <b>0</b>       |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                       |      | <b>586.166</b> | <b>204.930</b> |
| <b>Passiver</b>                                 |      | <b>571.389</b> | <b>257.999</b> |

Oplysning om usikkerhed om going concern

1

Oplysning om eventualforpligtelser

5

Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6

Oplysning om ejerskab

7

Oplysning om hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

8

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

|                | Virksomheds<br>kapital: | Overført<br>resultat: | Alle klasser af<br>egenkapital: |
|----------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                | kr.                     | kr.                   | kr.                             |
| Primo          | 80.000                  | -26.931               | <b>53.069</b>                   |
| Årets resultat | 0                       | -67.846               | <b>-67.846</b>                  |
| <b>Ultimo</b>  | <b>80.000</b>           | <b>-94.777</b>        | <b>-14.777</b>                  |

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

| 2015 | 2014 |
|------|------|
| kr.  | kr.  |

**Note 1: Oplysning om usikkerhed om going concern**

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen vurderer, at selskabet er i en opstartsfase, og at der fra regnskabsåret 2016 generes positive resultater og efterfølgende retablering af egenkapitalen.

**Note 2: Oplysning om personaleomkostninger**

|                                 |                  |              |
|---------------------------------|------------------|--------------|
| Lønninger                       | 1.139.279        | 0            |
| Omkostninger til social sikring | 6.984            | 7.158        |
| Andre personaleomkostninger     | 31.056           | 0            |
| <b>Personaleomkostninger</b>    | <b>1.177.319</b> | <b>7.158</b> |

**Note 3: Oplysning om skat af ordinært resultat**

|                                  |                |               |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| Årets regulering af udskudt skat | -11.287        | -8.272        |
| <b>Skat af ordinært resultat</b> | <b>-11.287</b> | <b>-8.272</b> |

**Note 4: Oplysning om materielle anlægsaktiver**

|                                      | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar: | Indretning af<br>lejede<br>lokaler: | Alle<br>materielle<br>anlægsaktive<br>r: |
|--------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|
|                                      | kr.                                            | kr.                                 | kr.                                      |
| Kostpris, primo                      | 0                                              | 0                                   | 0                                        |
| Tilgang                              | 135.913                                        | 79.538                              | 215.451                                  |
| <b>Kostpris, ultimo</b>              | <b>135.913</b>                                 | <b>79.538</b>                       | <b>215.451</b>                           |
| Ned- og afskrivninger, primo         | 0                                              | 0                                   | 0                                        |
| Afskrivninger                        | -17.217                                        | -8.257                              | -25.474                                  |
| <b>Ned- og afskrivninger, ultimo</b> | <b>-17.217</b>                                 | <b>-8.257</b>                       | <b>-25.474</b>                           |

**ÅRSREGNSKAB****NOTER**

|                               | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Regnskabsmæssig værdi, primo  | 0              | 0              |
| Regnskabsmæssig værdi, ultimo | <u>118.696</u> | <u>189.977</u> |

**Note 5: Oplysning om eventualforpligtelser**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst i indkomståret 2015.

**Note 6: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. balancedagen

**Note 7: Oplysning om ejerskab**

Følgende anpartshavere ejer min. 5 % af anpartskapitalen eller repræsenterer min. 5 % af stemmerne:  
Bygherren Holding IVS  
Shane Simon Kernan

**Note 8: Oplysning om hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabets formål er at udøve virksomhed med barudskænkning og dermed beslægtet virksomhed.