



Reboot ApS

Gammel Strand 42, 3., 1202 København K

CVR-nr. 10 82 29 47

Årsrapport for 2015/16

1. juni 2015 til 31. maj 2016

(29. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 17/10 2016

Som dirigent

Michael Krautwald

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-19
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive virksomhed ved handel, service, finansiering, investering, herunder investering i og udlejning af fast ejendom, investering i selskaber og virksomheder, samt anden hermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Regnskabsperiode 1. juni 2015 til 31. maj 2016

Selskabsoplysninger Gammel Strand 42, 3.
1202 København K
CVR.nr. 10 82 29 47

Direktion Michael Krautwald

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Advokat Nordia Advokatfirma
Advokat Thomas W. Færch
Østergade 16
1100 København K
Telefon 70 20 18 10
Telefax 70 20 18 07
Homepage www.nordialaw.com
E-mail twf@nordialaw.com

Kreditinstitut Arbejdernes Landsbank AS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været at drive virksomhed med konsulentassistance samt at fungere som holdingselskab.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 816.155.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2015/16.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Arsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 16. august 2016

I direktionen:



Michael Krautwald

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Reboot ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for Reboot ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 til 31. maj 2016, 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.

Hørsholm, den 16. august 2016

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32

Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

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 med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i tilknyttede og associerede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

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

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede og associerede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der hæftes for eventuelle forpligtigelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

OMSÆTNINGSAKTIVER

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, tilknyttede selskaber, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juni til 31. maj

Note	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	-998.919	-435.426
1 Personaleomkostninger	0	0
2 Afskrivninger	-18.855	-48.855
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-1.017.774	-484.281
5 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.627.945	1.711.953
Finansielle indtægter	2.853	35
Finansielle omkostninger	-27.430	-149.304
RESULTAT FØR SKAT	585.594	1.078.403
3 Skat af årets resultat	230.561	94.181
ÅRETS RESULTAT	816.155	1.172.584
Forslag til resultatdisponering		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.627.945	1.711.953
Overført resultat	-811.790	-539.369
	816.155	1.172.584

Balance pr. 31. maj

Note	2015/16	2014/15
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	81.868	110.723
4 Materielle anlægsaktiver	81.868	110.723
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.320.520	928.241
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	2
5 Finansielle anlægsaktiver	3.320.523	928.243
ANLÆGSAKTIVER	3.402.391	1.038.966
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	851.389
Andre tilgodehavender	30.552	12.665
9 Udskudt skat, negativ	486.948	256.387
Tilgodehavender	517.500	1.120.441
Likvide beholdninger	42.951	3.953
OMSÆTNINGSAKTIVER	560.451	1.124.394
AKTIVER	3.962.842	2.163.360

Balance pr. 31. maj

Note	2015/16	2014/15
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	80.000	80.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.152.641	760.362
8 Overført resultat	-247.553	564.237
EGENKAPITAL	2.985.088	1.404.599
Leverandører af varer og tjenesteydelser	402.393	330.174
Gæld til tilknyttede virksomheder	75.631	0
Anden gæld	499.730	428.587
Kortfristet gæld	977.754	758.761
GÆLD	977.754	758.761
PASSIVER	3.962.842	2.163.360

Forpligtelser og oplysninger:

- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Eventualforpligtigelser
- 12 Kontraktforpligtigelser
- 13 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Personaleomkostninger		
Selskabet har ikke haft lønnede ansatte i regnskabsåret.		
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>18.855</u>	<u>48.855</u>
	<u>18.855</u>	<u>48.855</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-230.561</u>	<u>-94.181</u>
	<u>-230.561</u>	<u>-94.181</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. juni 2015	338.561
Anskaffelsessum afgang	<u>-150.000</u>
Anskaffelsessum 31. maj 2016	<u>188.561</u>
Afskrivninger 1. juni 2015	227.838
Afskrivninger	18.855
Afskrivninger tilbageført	<u>-140.000</u>
Afskrivninger 31. maj 2016	<u>106.693</u>
Bogført værdi 31. maj 2016	<u>81.868</u>
Bogført værdi 31. maj 2015	<u>110.723</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Anskaffelsessum 1. juni 2015	2	167.879
Anskaffelsessum 31. maj 2016	3	87.879
Op- og nedskrivninger 1. juni 2015	0	760.362
Op- og nedskrivninger	0	1.627.945
Op- og nedskrivninger, direkte	0	764.334
Op- og nedskrivninger, tilbageført	0	80.000
Op- og nedskrivninger 31. maj 2016	0	3.232.641
Bogført værdi 31. maj 2016	3	3.320.520
Bogført værdi 31. maj 2015	2	928.241

Kapitalandele i tilknyttede, associerede og andre virksomheder omfatter:

		<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>	<u>Samlet egenkapital</u>
Cykelstativet ApS, København - andel 100%	A	31.05.2016	Årsrapport foreligger ikke	
Track Testing Ltd, England - andel 56,32%	B	30.04.2015	-411.503	945.674
Gl. Strand 42 ApS, København - andel 100%		31.05.2016	1.859.695	2.787.936
Geo-Games Limeted, England - andel 33,33%	C	31.05.2016	Årsrapport foreligger ikke	
Weorder Limited, England - andel 12,17%	C	31.05.2016	Årsrapport foreligger ikke	
Leanpoint ApS, Guldborgsund - andel 20%		31.05.2016	Nystiftet første årsrapport foreligger ikke, medtaget til anskaffelsessum	

A. Årsrapport for seneste regnskabsår foreligger ikke - selskabet er under konkurs - kapitalandelen er indregnet til kr. 0 i lighed med ved aflæggelse af årsrapport for 2014/15.

B. Årsrapport for seneste regnskabsår foreligger ikke - indregning er foretaget på baggrund af årsrapport for 2014/15.

C. Årsrapport for seneste regnskabsår foreligger ikke - kapitalandelen er indregnet til anskaffelsessum kr. 1 i lighed med årsrapport for 2014/15.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juni	80.000	80.000
Virksomhedskapital 31. maj	80.000	80.000

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitalnedsættelser:

Kapitalnedsættelse med kr. 120.000 kurs 100 til udbetaling til anpartshaverne, er besluttet den 31/3 2010 og endeligt gennemført den 6/7 2010.

31.03.2010	-120.000
------------	----------

Kapitaludvidelse:

Stiftelse, kurs 100

01.05.1987	80.000
------------	--------

Fondsudvidelse ved overførsel fra reserve, kurs 100

25.03.1996	120.000
------------	---------

7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning 1. juni	760.362	548.409
Modtaget udbytte	0	-1.500.000
Årets regulering, direkte	764.334	0
Årets regulering	<u>1.627.945</u>	<u>1.711.953</u>
Reserve for nettoopskrivning 31. maj	<u>3.152.641</u>	<u>760.362</u>

8 Overført resultat

Overført resultat 1. juni	564.237	-396.394
Overført fra overskudsdisponeringen	-811.790	-539.369
Modtaget udbytte	<u>0</u>	<u>1.500.000</u>
Overført resultat 31. maj	<u>-247.553</u>	<u>564.237</u>

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
9 Udskudt skat		
Hensættelse 1. juni	-256.387	-162.206
Årets regulering	<u>-230.561</u>	<u>-94.181</u>
Hensættelse 31. maj	<u>-486.948</u>	<u>-256.387</u>
Vedrører		
Materielle anlægsaktiver	12.412	
Andet	<u>-499.360</u>	
	<u>-486.948</u>	

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets anparter i Gl. Strand 42 ApS, til bogført værdi kr. 2.787.936, er pantsat til sikkerhed for anden gæld kr. 11.488 pr. 31. maj 2015.

11 Eventualforpligtigelser

Selskabet kautionere for datterselskabet Gl. Strand 42 ApS mellemværende med Sparekassen Vendsyssel og DLR Kredit A/S, i alt tkr. 48.121 pr. 31. maj 2015.

12 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	<p>Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:</p> <p>Frederik Riskær Pedersen <i>Hjemmehørende i Hørsholm kommune</i></p> <p>Christian Riskær Pedersen <i>Hjemmehørende i København kommune</i></p> <p>Kristoffer Thomsen <i>Hjemmehørende i Hvidovre kommune</i></p>
Nærtstående parter	<p>Frederik Riskær Pedersen Egetoftevej 11 2950 Vedbæk <i>Kapitalejer</i></p> <p>Christian Riskær Pedersen Gammel Strand 42, 5. 1202 København K <i>Kapitalejer</i></p> <p>Kristoffer Thomsen Lunagervej 10 2650 Hvidovre <i>Kapitalejer</i></p>
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	<p>Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.</p> <p>Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.</p>