

Reboot ApS

Gammel Strand 42, 3. , 1202 København K

CVR-nr. 10 82 29 47

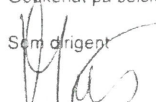
Årsrapport for 2017/18

1. juni 2017 til 31. maj 2018

(31. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/11 2018

Som dirigent



Michael Krautwald

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledespåtegning	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 2017 til 31. maj 2018

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

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. 14.322.940.

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.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017/18.

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.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 16. oktober 2018

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 2017 til 31. maj 2018, 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. oktober 2018

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32

Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

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.

Anvendt regnskabspraksis er med virkning fra ultimo regnskabsåret ændret på følgende områder:

Kapitalandele i associerede virksomheder måles og indregnes fremadrettet fra ultimo 2017/18 til dagsværdi, hvor de hidtil har været målt og indregnet til indre værdi. En indregning til dagsværdi anses for bedre at give udtryk for de associerede virksomheders værdi.

Sammenligningstal vedrørende praksisændringerne er ikke tilrettet for 2016/17.

Den akkumulerede virkning af praksisændring har påvirket årets resultat for året 2017/18 i positiv retning med ca. 9,5 mio. kr. og egenkapitalen pr. 31/5 2018 er som følge af ændringen positivt påvirket med ca. 9,5 mio. kr. Ændringerne skyldes værdiansættelse af datterselskab, som med den hidtidige regnskabspraksis ville have værdiansat deres associerede virksomheder til en værdi ca. 9,5 mio. kr. lavere, hvilket ville have haft ovenstående indvirkning på årets resultat og egenkapital ultimo for selskabet Reboot ApS. Datterselskabet Reboot International Ltd. har anvendt det ændrede regnskabsprincip fra og med regnskabsåret 2017/18.

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.

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG, fortsat

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

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", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsmkostninger, 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.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN, fortsat

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	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-1.028.555	-915.363
1 Personaleomkostninger	0	0
2 Afskrivninger	-18.855	-18.855
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-1.047.410	-934.218
5 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.579.335	13.404.005
5 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	46.978	-713.719
Finansielle indtægter	9.543.617	2.927.956
Finansielle omkostninger	-25.221	-2.681
RESULTAT FØR SKAT	14.097.299	14.681.343
3 Skat af årets resultat	225.641	223.192
ÅRETS RESULTAT	<u>14.322.940</u>	<u>14.904.535</u>
Forslag til resultatdisponering		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.579.335	12.690.286
Overført resultat	8.743.605	2.214.249
	<u>14.322.940</u>	<u>14.904.535</u>

Balance pr. 31. maj

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>44.158</u>	<u>63.013</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>44.158</u>	<u>63.013</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	20.771.276	15.724.525
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	41.585
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>3.026.214</u>
5 Finansielle anlægsaktiver	<u>20.771.276</u>	<u>18.792.324</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>20.815.434</u>	<u>18.855.337</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	13.034.053	0
Andre tilgodehavender	0	10.704
9 Udskudt skat, negativ	313.806	689.420
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>-61.265</u>
Tilgodehavender	<u>13.347.859</u>	<u>638.859</u>
Likvide beholdninger	<u>105</u>	<u>430</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>13.347.964</u>	<u>639.289</u>
AKTIVER	<u>34.163.398</u>	<u>19.494.626</u>

Balance pr. 31. maj

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	80.000	80.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	20.691.276	15.694.901
8 Overført resultat	<u>12.029.494</u>	<u>2.886.696</u>
EGENKAPITAL	<u>32.800.770</u>	<u>18.661.597</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	592.559	492.900
Gæld til tilknyttede virksomheder	527.096	0
Anden gæld	<u>242.973</u>	<u>340.129</u>
Kortfristet gæld	<u>1.362.628</u>	<u>833.029</u>
GÆLD	<u>1.362.628</u>	<u>833.029</u>
PASSIVER	<u>34.163.398</u>	<u>19.494.626</u>

Forpligtelser og oplysninger:

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

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Personalemkostninger		
Gager, lønninger og vederlag (excl. personalegoder)	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>18.855</u>	<u>18.855</u>
	<u>18.855</u>	<u>18.855</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	-225.641	-202.472
Regulering skat tidligere år	<u>0</u>	<u>-20.720</u>
	<u>-225.641</u>	<u>-223.192</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. juni 2017	188.561
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. maj 2018	<u>188.561</u>
Afskrivninger 1. juni 2017	125.548
Afskrivninger	<u>18.855</u>
Afskrivninger 31. maj 2018	<u>144.403</u>
Bogført værdi 31. maj 2018	<u>44.158</u>
Bogført værdi 31. maj 2017	<u>63.013</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Anskaffelsessum 1. juni 2017	2.967.959	87.879	
Anskaffelsessum tilgang	<u>51.000</u>	<u>17.429</u>	
Anskaffelsessum 31. maj 2018	<u>0</u>	<u>105.308</u>	
Op- og nedskrivninger 1. juni 2017	58.255	15.636.646	
Op- og nedskrivninger	0	5.579.335	
Op- og nedskrivninger, direkte	413.224	-550.012	
Modtaget udbytte	0	0	
Op- og nedskrivninger, tilbageført	<u>-471.479</u>	<u>0</u>	
Op- og nedskrivninger 31. maj 2018	<u>0</u>	<u>20.665.969</u>	
Bogført værdi 31. maj 2018	<u>0</u>	<u>20.771.276</u>	
Bogført værdi 31. maj 2017	<u>3.026.214</u>	<u>15.724.525</u>	
<i>Kapitalandele i tilknyttede, associerede og andre virksomheder omfatter:</i>			
	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>	<u>Samlet egenkapital</u>
Reboot International Ltd, England - andel 100%	A -	-	-
Gl. Strand 42 ApS, København - andel 100%	31.05.2018	5.579.335	20.771.276

A. Årsrapport for seneste regnskabsår foreligger ikke - indregning er foretaget anslået til kr. 1.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</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	15.694.901	3.152.641
Regulering primo	0	80.000
Op- og nedskrivning på udgåede aktiver	-582.960	0
Modtaget udbytte	0	-1.000.000
Årets regulering, direkte	0	771.974
Årets regulering	<u>5.579.335</u>	<u>12.690.286</u>
Reserve for nettoopskrivning 31. maj	<u>20.691.276</u>	<u>15.694.901</u>

8 Overført resultat

Overført resultat 1. juni	2.886.696	-247.553
Regulering primo	0	-80.000
Regulering vedr. udgåede aktiver, samt andre reguleringer	399.193	0
Overført fra overskudsdisponeringen	8.743.605	2.214.249
Modtaget udbytte	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
Overført resultat 31. maj	<u>12.029.494</u>	<u>2.886.696</u>

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
9 Udskudt skat		
Hensættelse 1. juni	-689.420	-486.948
Anvendt af datterselskab	601.255	0
Årets regulering	<u>-225.641</u>	<u>-202.472</u>
Hensættelse 31. maj	<u>-313.806</u>	<u>-689.420</u>
Vedrører		
Materielle anlægsaktiver	6.565	
Andet	<u>-320.371</u>	
	<u>-313.806</u>	

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

11 Eventualforpligtigelser

Selskabet kautionere for datterselskabet Gl. Strand 42 ApS` s mellemværende med Sparekassen Vendsyssel og DLR Kredit A/S, i alt kr. 47.262.919 pr. 31. maj 2018.

Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskaber og hæfter ubegrænset og solidarisk for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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 Gentofte 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 Christiansholmsvej 11 2930 Klampenborg <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>