

adntention a/s

Dalbygade 40f, 1

6000 Kolding

CVR-nr. 13442045

Årsrapport 2015/16

27. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-09-2016

Brian Stein Mikkelsen
Dirigent

adattention a/s

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

adttention a/s

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 for adttention a/s.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 12-08-2016

Direktion

Brian Stein Mikkelsen

Bestyrelse

Erik Svanvig
Formand

Charlotte Stein Mikkelsen

Brian Stein Mikkelsen

adttention a/s

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i adttention a/s

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for adttention a/s for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016, 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Vejle, den 12-08-2016

LP Revision & rådgivning

CVR-nr. 16368342

Leon Pinholt

Statsautoriseret revisor

adtention a/s

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	adtention a/s Dalbygade 40f, 1 6000 Kolding
Telefon	75 71 20 00
Telefax	75 71 20 01
E-mail	mail@adtention.dk
Hjemmeside	www.adtention.dk
CVR-nr.	13442045
Stiftelsesdato	15-09-1989
Hjemsted	Kolding
Regnskabsår	01-05-2015 - 30-04-2016
Bestyrelse	Erik Svanvig, Formand Charlotte Stein Mikkelsen Brian Stein Mikkelsen
Direktion	Brian Stein Mikkelsen
Revisor	LP Revision & rådgivning Mylius Erichsensvej 3 7100 Vejle CVR-nr.: 16368342

adattention a/s

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver fullservice reklamebureau med domicil i Kolding.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 udviser et resultat på kr. -2.101.349, og selskabets balance pr. 30-04-2016 udviser en balancesum på kr. 10.460.942, og en egenkapital på kr. 617.930.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets moderselskab har efter regnskabsårets afslutning indbetalt tilgodehavende t.kr. 3.274, herudover er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en væsentlig forbedring af resultatet for det kommende år.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling i den senest offentliggjorte årsrapport

Årets resultat har i forhold til forventningerne udviklet sig stærkt utilfresstillende, hvilket i al væsentlighed er en konsekvens af for lavt aktivitetsniveau i regnskabsåret 2015/16.

adttention a/s

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for adttention a/s for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af ydelser indregnes som omsætning i takt med færdiggørelsen, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionskriteriet). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger for opgaven og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-25%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller netto realisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

adttention a/s

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

adattention a/s

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		4.996.749	7.445.308
Personaleomkostninger	1	-7.195.405	-7.407.125
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-453.896	-439.320
Driftsresultat		-2.652.552	-401.137
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		188.857	156.714
Finansielle indtægter	2	66.856	13.477
Finansielle omkostninger	3	-285.310	-133.078
Resultat før skat		-2.682.149	-364.024
Skat af årets resultat	4	580.800	83.302
Årets resultat		-2.101.349	-280.722
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.101.349	-280.722
		-2.101.349	-280.722

adttention a/s

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	1.369.005	1.194.745
Indretning af lejede lokaler	6	0	3.399
Materielle anlægsaktiver		1.369.005	1.198.144
Andre tilgodehavender		208.900	208.900
Finansielle anlægsaktiver		208.900	208.900
Anlægsaktiver		1.577.905	1.407.044
Råvarer og hjælpematerialer		18.738	24.137
Varebeholdninger		18.738	24.137
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.532.048	5.191.762
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	1.299.560	1.357.033
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.273.702	2.824.535
Selskabsskat refusion sambeskatning		594.475	143.302
Andre tilgodehavender		75.960	74.685
Periodeafgrænsningsposter		50.055	42.767
Tilgodehavender		8.825.800	9.634.084
Andre værdipapirer og kapitalandele		36.760	323.769
Værdipapirer og kapitalandele		36.760	323.769
Likvide beholdninger		1.739	1.819
Omsætningsaktiver		8.883.037	9.983.809
Aktiver		10.460.942	11.390.853

adttention a/s

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		117.930	2.219.279
Egenkapital	8	617.930	2.719.279
Hensættelser til udskudt skat	9	312.000	300.600
Hensatte forpligtelser		312.000	300.600
Leasingforpligtelser		412.892	0
Langfristede gældsforpligtelser	10	412.892	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		84.141	774.881
Gæld til banker		5.766.088	4.045.179
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.703.428	1.252.281
Selskabsskat		0	677.530
Anden gæld		1.564.463	1.621.103
Kortfristede gældsforpligtelser		9.118.120	8.370.974
Gældsforpligtelser		9.531.012	8.370.974
Passiver		10.460.942	11.390.853
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Ejerskab	13		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	6.210.427	6.239.870
Pensioner	662.411	796.694
Andre omkostninger til social sikring	100.225	119.333
Andre personaleomkostninger	222.342	251.228
	7.195.405	7.407.125
Gennemsnitligt antal beskæftigede	14	14
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	66.856	13.477
	66.856	13.477
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	285.310	133.078
	285.310	133.078
4. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	-592.200	-143.302
Regulering udskudt skat	11.400	60.000
	-580.800	-83.302
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	2016	2015
Kostpris primo	3.946.522	3.871.928
Tilgang i årets løb	805.525	74.594
Afgang i årets løb	-1.018.021	0
Kostpris ultimo	3.734.026	3.946.522
Af- og nedskrivninger primo	-2.751.777	-2.327.393
Årets afskrivninger	-461.740	-424.384
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	848.496	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.365.021	-2.751.777
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.369.005	1.194.745
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	515.250	770.660

Noter

6. Indretning af lejede lokaler

	2016	2015
Kostpris primo	191.573	191.573
Kostpris ultimo	191.573	191.573
Af- og nedskrivninger primo	-188.174	-173.238
Årets afskrivninger	-3.399	-14.936
Af- og nedskrivninger ultimo	-191.573	-188.174
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	3.399

7. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016	2015
Salgsværdi af udført arbejde	2.178.735	1.871.033
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-879.175	-514.000
Nettoværdi af igangværende arbejder	1.299.560	1.357.033

8. Egenkapitalopgørelse

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	2.219.279	2.719.279
Forslag til årets resultatdisponering		-2.101.349	-2.101.349
	500.000	117.930	617.930

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

9. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

	2016	2015
Udskudt skat	312.000	300.600
Saldo ultimo	312.000	300.600
Udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	37.085	14.400
Omsætningsaktiver	274.915	286.200
	312.000	300.600

10. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Leasingforpligtelser	412.892	84.141	0
	412.892	84.141	0

Noter

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med ekstern kreditgiver er der udstedt løsørepanterebrev i driftsmateriel, maskiner samt goodwill, nom. kr. 500.000.

Automobiler, kr. 515.250 indeholdt i regnskabsposten Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, er finansieret ved finansiell leasing. Leasingforpligtelsen er opgjort til kr. 497.033.

13. Ejerskab

Selskabet er 100 % ejet af ADttention Holding ApS, Dalbygade 40f, 1., 6000 Kolding.