



Kappelskov Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab

Årsrapport

1. maj 2016 - 30. april 2017

Addetta ApS

Peter Mogensensvej 55
3400 Hillerød
CVR-nummer: 15643994

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ¹⁸ / 7 2017

Hans Rasmussen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Addetta ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 29. august 2017

Direktion



Hans Rasmussen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Addetta ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Addetta ApS for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 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 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 FSR - danske revisors Ethiske 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.

Hillerød, den 29. august 2017

Kappelskov Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 11790577


Jonna Roth
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Addetta ApS Peter Mogensensvej 55 3400 Hillerød
	CVR-nr.: 15 64 39 94 Regnskabsår: 1. maj - 30. april (25. regnskabsår)
	Hans Rasmussen
Direktion	Hans Rasmussen
Revisor	Kappelskov Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Milnersvej 7 3400 Hillerød
Hovedaktivitet	Selskabets aktivitet har været produktion og salg af bøger. Fremover vil selskabets aktivitet alene være passiv kapitalanbringelse, herunder investering i værdipapirer.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har været produktion og salg af bøger. Fremover vil selskabets aktivitet alene være passiv kapitalanbringelse, herunder investering i værdipapirer.

Udviklingen i koncernens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på kr. 100.113, selskabets balance udgør kr. 5.372.765 og egenkapitalen kr. 4.961.660.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Selskabet har stoppet produktion og salg af bøger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Addetta ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Det bemærkes, at selskabets aktivitet med produktion og salg af bøger er ophørt. Resterende aktiver og passiver forbundet med denne aktivitet opgøres til realisationsværdi.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger".

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, indregnes til dagsværdi på balancedagen. Årets ændring i værdipapireernes samlede kursværdi indregnes i resultatopgørelsens finansielle poster.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE.....	-84.517	39.405
Andre finansielle indtægter	195.884	105.594
Andre finansielle omkostninger.....	-764	-155.924
RESULTAT FØR SKAT	<u>110.603</u>	<u>-10.925</u>
Skat af årets resultat	-10.490	0
ÅRETS RESULTAT	<u><u>100.113</u></u>	<u><u>-10.925</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	51.700	50.000
Overført resultat	48.413	-60.925
DISPONERET I ALT	<u><u>100.113</u></u>	<u><u>-10.925</u></u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
AKTIVER

	2017	2016
Varelager.....	0	54.913
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>54.913</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.920
Selskabsskat.....	34.827	30.282
Andre tilgodehavender	3.411	0
Tilgodehavender.....	<u>38.238</u>	<u>32.202</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.323.610	3.115.757
Værdipapirer og kapitalandele	<u>3.323.610</u>	<u>3.115.757</u>
Likvide beholdninger	2.010.917	2.092.172
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	<u>5.372.765</u>	<u>5.295.044</u>
AKTIVER.....	<u><u>5.372.765</u></u>	<u><u>5.295.044</u></u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	4.709.960	4.661.547
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	50.000
1 EGENKAPITAL.....	<u>4.961.660</u>	<u>4.911.547</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	15.266	15.000
Anden gæld	0	5.987
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	395.839	362.510
Kortfristede gældsforpligtelser.....	<u>411.105</u>	<u>383.497</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	<u>411.105</u>	<u>383.497</u>
PASSIVER	<u><u>5.372.765</u></u>	<u><u>5.295.044</u></u>
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
1 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	4.661.547	0	48.413	4.709.960
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	50.000	-50.000	51.700	51.700
	<u>4.911.547</u>	<u>-50.000</u>	<u>100.113</u>	<u>4.961.660</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Der er ingen eventualforpligtelser.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.