

Add'Vice ApS

**Lystrupvej 39
8240 Risskov**

CVR-nr. 26 79 57 53

Årsrapport for 2016/17

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 03/10 2017

**Geert Allermann
Dirigent**

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Add'Vice ApS
Lystrupvej 39
8240 Risskov

CVR-nr.: 26 79 57 53
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Stiftet: 19. september 2002
Hjemsted: Aarhus

Direktion

Gitte Susan Allermann

Revisor

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Add'Vice 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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 13. september 2017

Direktion

Gitte Susan Allermann

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Add'Vice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Add'Vice ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 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.

Horsens, den 13. september 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rådgivnings- og konsulentopgaver samt anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbundet dermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har i balancen indregnet udskudt skatteaktiv med 881 t.kr. Selskabets ledelse forventer at skatteaktivet kan udnyttes dels via sambeskatning med selskabets moderselskab og dels via kommende års positive resultater af de nuværende aktiviteter (Der henvises til note 1).

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 470.678, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.475.929.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Add'Vice ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med at arbejdet udføres. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 4 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		780.734	641.671
Personaleomkostninger	2	<u>(172.671)</u>	<u>(142.572)</u>
Resultat før finansielle poster		608.063	499.099
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>(1.208)</u>
Resultat før skat		608.063	497.891
Skat af årets resultat	3	<u>(137.385)</u>	<u>332.005</u>
Årets resultat		<u>470.678</u>	<u>829.896</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		660.000	0
Overført resultat		<u>(189.322)</u>	<u>829.896</u>
		<u>470.678</u>	<u>829.896</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		138.125	287.700
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		666.746	6.746
Udskudt skatteaktiv	6	<u>880.707</u>	<u>1.018.092</u>
Tilgodehavender		<u>1.685.578</u>	<u>1.312.538</u>
Likvide beholdninger		<u>6.727</u>	<u>107.413</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.692.305</u>	<u>1.419.951</u>
Aktiver i alt		<u>1.692.305</u>	<u>1.419.951</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		690.929	880.250
Foreslået udbytte for regnskabsåret		660.000	0
Egenkapital		<u>1.475.929</u>	<u>1.005.250</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000	30.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		69.979	278.479
Anden gæld		121.397	106.222
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>216.376</u>	<u>414.701</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>216.376</u>	<u>414.701</u>
Passiver i alt		<u>1.692.305</u>	<u>1.419.951</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualposter m.v.	7		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	880.251	0	1.005.251
Årets resultat	0	(189.322)	660.000	470.678
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	690.929	660.000	1.475.929

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har i balancen indregnet udskudt skatteaktiv med 881 t.kr. Selskabets ledelse forventer at skatteaktivet kan udnyttes dels via sambeskatning med selskabets moderselskab og dels via kommende års positive resultater af de nuværende aktiviteter. Ledelsens vurdering af de kommende års resultater kan i sagens natur være forbundet med usikkerhed.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	59.264	58.892
Pensioner	49.600	48.000
Andre omkostninger til social sikring	16.591	17.074
Andre personaleomkostninger	<u>47.216</u>	<u>18.606</u>
	<u>172.671</u>	<u>142.572</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>137.385</u>	<u>(332.005)</u>
	<u>137.385</u>	<u>(332.005)</u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2016	1.000.000
Kostpris 30. juni 2017	1.000.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	1.000.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	1.000.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	0

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	51.584
Afgang i årets løb	(51.584)
Kostpris 30. juni 2017	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	51.584
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	(51.584)
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	0

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2016	(1.018.092)	(686.087)
Årets udskudte skat	<u>137.385</u>	<u>(332.005)</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2017	<u>(880.707)</u>	<u>(1.018.092)</u>
Immaterielle anlægsaktiver	(220.000)	(220.000)
Materielle anlægsaktiver	(4.677)	(3.120)
Skattemæssigt underskud	(656.030)	(794.972)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>880.707</u>	<u>1.018.092</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>880.707</u>	<u>1.018.092</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>880.707</u>	<u>1.018.092</u>

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Geert Allermann Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.