

ATIVE CONSULTING ApS

Flæsketorvet 68, 1
1711 København V

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/12/2016

Martin Gildenpfennig
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ATIVE CONSULTING ApS

Flæsketorvet 68, 1

1711 København V

Telefonnummer: 36160448

CVR-nr: 29920753

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

Langelands Revisionscenter v/ Registreret Revisor Egon Elbæk

Peløkkevej 34

5900 Rudkøbing

DK Danmark

CVR-nr: 61225811

P-enhed: 1002129978

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato vedtaget årsrapporten for 2015/2016 omfattende perioden 01.07.2015-30.06.2016 og indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 09/12/2016

Direktion

Jan Højer Elbæk

Martin Brinch Gildenpfennig

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ATIVE CONSULTING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ATIVE CONSULTING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 handlinger 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Rudkøbing, 09/12/2016

Egon Elbæk
Registreret Revisor
Langelands Revisionscenter v/ Registreret Revisor Egon Elbæk
CVR: 61225811

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets virksomhed består i salg af IT-konsulentytelser samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets 10. regnskabsår viser et overskud efter skat på kr. 1.297.539, hvilket, af selskabets ledelse, vurderes som tilfredsstillende.

Driften i den kommende periode forventes at give et tilsvarende overskud.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke, fra regnskabsårets afslutning til generalforsamlingens afholdelse, indtrådt forhold som væsentligt påvirker selskabets situation.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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 indregnes måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Af hensyn til virksomhedens særlige konkurrencemæssige forhold har ledelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32 valgt kun at vise bruttoresultatet.

Bruttoresultatet er en sammendragning af nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Indtægter og omkostninger indregnes eksklusiv moms.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Produktionsomkostninger:

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætningen reduceret med produktionsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger til markedsføring af selskabets aktiviteter samt administrationsomkostninger og andre omkostninger til vedligeholdelse af anlægsaktiver, småanskaffelser og andre faste omkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelser til udskudt skat.

Balance

Tilgodehavender:

Debitorer indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Udbytte:

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat:

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

Udskudt skat hensættes med 23,5% af det beløb den regnskabsmæssige værdi overstiger den skattemæssige værdi. Der indregnes ingen skatteaktiv hvis den skattemæssige værdi overstiger den driftsøkonomiske værdi.

Gæld:

Gæld indregnes til pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		2.088.836	1.664.988
Distributionsomkostninger		-147.461	-170.604
Administrationsomkostninger		-75.213	-81.831
Andre driftsomkostninger		-194.889	-143.825
Resultat af ordinær primær drift		1.671.273	1.268.728
Øvrige finansielle omkostninger		-4.507	-4.954
Ordinært resultat før skat		1.666.766	1.263.774
Skat af årets resultat	1	-369.227	-336.103
Årets resultat		1.297.539	927.671
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	700.000
Overført resultat		297.539	227.671
I alt		1.297.539	927.671

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		44.400	44.400
Finansielle anlægsaktiver i alt		44.400	44.400
Anlægsaktiver i alt		44.400	44.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.453.982	4.020.675
Andre tilgodehavender		3.360	3.135
Tilgodehavender i alt		4.457.342	4.023.810
Likvide beholdninger		248.550	490.033
Omsætningsaktiver i alt		4.705.892	4.513.843
Aktiver i alt		4.750.292	4.558.243

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.855.406	1.557.867
Forslag til udbytte		1.000.000	700.000
Egenkapital i alt		2.980.406	2.382.867
Leverandører af varer og tjenesteydelser		909.059	1.164.636
Skyldig selskabsskat		492.363	614.040
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		368.464	396.700
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.769.886	2.875.376
Gældsforpligtelser i alt		1.769.886	2.875.376
Passiver i alt		4.750.292	4.558.243

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	378906	318744
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-9679	17359
	<u>369227</u>	<u>336103</u>

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Martin Gildenphennig Consulting ApS, Helgasvej 6, 2840 Holte
Jan Højer Elbæk, Danhaven 18, 2500 Valby

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Ejerne har udført konsulentytelser for selskabet på almindelige forretningsmæssige vilkår.