

Reboot Holding ApS

Sønder Boulevard 57, 3
1720 København V

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/02/2016

Poul Erik Krogh
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Reboot Holding ApS
Sønder Boulevard 57, 3
1720 København V

Telefonnummer: 22806292

CVR-nr: 30206878

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Reboot Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. februar 2016

Direktion

Poul Erik Krogh

København, den 02/02/2016

Direktion

Poul Erik Krogh

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 189.937, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 3.539.341.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Reboot Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse Bvirksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikkemonetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Bruttotab

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

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarereres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balance**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|-------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | -22.591 | -31.820 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -22.591 | -31.820 |
| Andre finansielle indtægter | | 271.657 | 429.017 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -679 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 248.387 | 397.197 |
| Skat af årets resultat | 1 | -58.450 | -98.742 |
| Årets resultat | | 189.937 | 298.455 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 101.200 | 99.800 |
| Overført resultat | | 88.737 | 198.655 |
| I alt | | 189.937 | 298.455 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 250.000 | |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 250.000 | |
| Anlægsaktiver i alt | | 250.000 | |
| Tilgodehavende skat | | 2.783 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 3.003 | |
| Periodeafgrænsningsposter | | | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 5.786 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 3.282.126 | 3.452.511 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 3.282.126 | 3.452.511 |
| Likvide beholdninger | | 13.429 | 18.885 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.301.341 | 3.471.396 |
| Aktiver i alt | | 3.551.341 | 3.471.396 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 3.313.141 | 3.224.404 |
| Forslag til udbytte | | 101.200 | 99.800 |
| Egenkapital i alt | 3 | 3.539.341 | 3.449.204 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 2.192 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 12.000 | 20.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 12.000 | 22.192 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 12.000 | 22.192 |
| Passiver i alt | | 3.551.341 | 3.471.396 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 58.450 | 97.437 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 1.305 |
| | <u>58.450</u> | <u>98.742</u> |

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Kostpris primo | 0 |
| Tilgang | 250.000 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 250.000 |
| | |
| Nettoopskrivninger primo | 0 |
| Udloddet udbytte | 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | 0 |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 250.000 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel |
|-----------------------------------|------------------|
| Process Factory ApS, København | 50% |

3. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | Ialt |
|---------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 125.000 | 3.224.404 | 99.800 | 3.449.204 |
| Udloddet ordinært udbytte | 0 | 0 | -99.800 | -99.800 |
| Årets resultat | 0 | 189.937 | 0 | 189.937 |
| Foreslået udbytte | 0 | -101.200 | 101.200 | 0 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 3.313.141 | 101.200 | 3.539.341 |