

QuantAds ApS

Torvegade 29, 1.
1400 København K
CVR-nr. 32 67 56 11

Årsrapport for 2015
(6. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2016

Joacim Graff
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: QuantAds ApS
Torvegade 29, 1.
1400 København K

CVR-nr.: 32 67 56 11
Stiftet: 21. december 2005
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion Joacim Graff

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for QuantAds ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. juni 2016

I direktionen:

Joacim Graff

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i QuantAds ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for QuantAds ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, omfattende 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 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.

Hellerup, den 27. juni 2016

AUGUSTA REVISION
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed inden for informationsteknologi, herunder digitale markeringsløsninger til virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 260.318.

Egenkapitalen udgør kr. 1.062.215.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for QuantAds ApS for 1. januar 2015 - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har valgt at ændre opstillingen af resultatopgørelsen. Man har valgt at ændre opstillingen fra en funktionsopdelt resultatopgørelse til en artsopdelt resultatopgørelse, da man har vurderet at dette passer bedre til virksomhedens aktivitet.

Ændringen har ingen indvirkning på selskabets resultat og egenkapital.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte driftsomkostninger, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg 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.

Vareforbrug

Omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån, udbytter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrigt driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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 nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, dermed balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trin vist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatte forpligtelser og skatte aktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE		12.169.469	13.633.848
Personaleomkostninger	7	<u>-11.729.098</u>	<u>-12.970.401</u>
INDTJENINGSBIDRAG.....		440.371	663.447
Afskrivninger	2	<u>-52.381</u>	<u>-32.491</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		387.990	630.956
Finansielle indtægter	2	26.895	0
Finansielle omkostninger		<u>-63.627</u>	<u>-29.269</u>
RESULTAT FØR SKAT		351.258	601.687
Skat af årets resultat	3	<u>-90.940</u>	<u>-161.192</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>260.318</u></u>	<u><u>440.495</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>260.318</u>	<u>440.495</u>
Disponeret i alt		<u><u>260.318</u></u>	<u><u>440.495</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-15	31/12-14
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	1	138.259	144.426
Indretning af lejede lokaler	1	<u>65.625</u>	<u>50.339</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>203.884</u>	<u>194.765</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>203.884</u>	<u>194.765</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		1.829.933	2.104.732
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....		1.801.144	4.590
Andre tilgodehavender		239.969	159.178
Tilgodehavende selskabsskat		4.630	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>48.355</u>	<u>5.625</u>
Tilgodehavender i alt		<u>3.924.031</u>	<u>2.274.125</u>
Likvide beholdninger		<u>1.645</u>	<u>361.991</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>3.925.676</u>	<u>2.636.116</u>
AKTIVER I ALT		<u>4.129.560</u>	<u>2.830.881</u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-15	31/12-14
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud		937.215	676.897
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	4	1.062.215	801.897
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		7.585	5.592
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		7.585	5.592
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		244.229	392.764
Gæld til pengeinstitutter.....		908.272	37.625
Selskabsskat		0	155.600
Anden gæld		1.907.259	1.315.317
Periodeafgrænsningsposter		0	122.086
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.059.760	2.023.392
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		3.059.760	2.023.392
PASSIVER I ALT		4.129.560	2.830.881
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Anlægsoversigt

Materielle anlægsaktiver	Drifts- materiel og inventar	Indr. af lejede lok.
Kostpris 1. januar 2015.....	162.947	85.849
Tilgang	28.380	33.120
Afgang	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015.....	191.327	118.969
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 1. januar 2015.....	18.521	35.510
Årets afskrivninger	34.547	17.834
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 31. december 2015.....	53.068	53.344
	<hr/>	<hr/>
Regnskm. værdi pr. 31. december 2015.....	<u>138.259</u>	<u>65.625</u>
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger	2015	2014
Afskrivninger, indretning af lejede lokaler.....	17.834	13.970
Afskrivninger, driftsmidler og inventar.....	<u>34.547</u>	<u>18521</u>
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger i alt	<u>52.381</u>	<u>32.491</u>
	<hr/>	<hr/>

2 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør kr. 26.895 renter fra tilknyttede virksomheder.

3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	87.655	155.600
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.292	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>1.993</u>	<u>5.592</u>
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	<u>90.940</u>	<u>161.192</u>
	<hr/>	<hr/>

Noter

4 Egenkapital	01/01-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-15
Anpartskapital.....	125.000	-	-	125.000
Overført resultat.....	676.897	-	260.318	937.215
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>801.897</u>	<u>0</u>	<u>260.318</u>	<u>1.062.215</u>

	31/12-15	31/12-14
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 125.000 stk. á nominelt kr. 1	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskab QuantAds Holding ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

Selskabet har indgået lejekontrakt med 6 måneders opsigelsesvarsel. Selskabets samlet huslejeoplygtelse er pr. 31. december 2015 er opgjort til kr. 202.800.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der givet virksomhedspant begrænset til t.kr. 1.000 i goodwill, domænenavne og rettigheder, simple fordringer fra salg af varer og tjeneste ydelser samt driftsinventar og driftsmateriel.

Noter

7 Personaleforhold	2015	2014
Lønninger	10.606.542	10.941.579
Pensioner	100.787	56.895
Andre omkostninger til social sikring.....	160.008	164.866
Øvrige personaleomkostninger.....	520.597	1.423.624
Regulering af feriepengeforpligtelse	<u>341.164</u>	<u>383.437</u>
Personale omkostninger i alt	<u>11.729.098</u>	<u>12.970.401</u>