

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

WeMakeTraffic ApS

Frederiksgade 7, 2., 1265 København K

CVR-nr. 32 78 20 00

Årsrapport for 2016

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 6/3 2017.



Dirigent

Mikkel Alexander Filskov



Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive rådgivnings- og konsulentvirksomhed indenfor softwareudvikling.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Selskabsskat var tidligere indregnet på mellemregning med datterselskabet, men er nu indregnet under "Anden gæld". Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Selskabet har tabt kapitalen og der henvises til note 8 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for WeMakeTraffic ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 6. marts 2017

Direktion


Mikkel A. Filskov

Bestyrelse


Mikkel A. Filskov


Anne Olesen, Emil Hestebøll, Kristian Kondrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i WeMakeTraffic ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for WeMakeTraffic ApS for regnskabsåret 2016, der omfatter resultatopgørelse balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi skal gøre opmærksom på, at selskabet pr. 31/12 2016 er omfattet af reglerne i Selskabslovens §119 omkring tabt kapital.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på årsregnskabets note 8, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 6. marts 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med Prezentor ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, den forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 10 år svarende til forventet levetid.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmateriel afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Kapitalandel i datterselskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi. Datterselskabs negative egenkapital modregnes i tilgodehavender med datterselskabet.

Negativ egenkapital herudover afsættes ikke.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskabet henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Omsætning	864.454	3.122.380
	Direkte omkostninger	-229.670	-1.808.928
1	Andre eksterne udgifter	<u>-721.420</u>	<u>-929.950</u>
	Bruttofortjeneste	-86.636	383.502
	Udgifter		
2	Personaleudgifter	<u>-277.919</u>	<u>-1.112.878</u>
	Resultat før afskrivninger	-364.555	-729.376
3	Afskrivninger	<u>-40.000</u>	<u>395.911</u>
	Resultat før finansiering	-404.555	-333.465
4	Resultat af kapitalandele	117.229	878.461
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	12.000	3.000
	Renteudgifter	<u>-345.182</u>	<u>-138.958</u>
	Resultat før skat	-620.508	409.038
5	Beregnete skatter	<u>108.491</u>	<u>124.832</u>
	Årets resultat	<u><u>-512.017</u></u>	<u><u>533.870</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-629.246	-344.591
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>117.229</u>	<u>878.461</u>
		<u><u>-512.017</u></u>	<u><u>533.870</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Goodwill	<u>120.000</u>	<u>160.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>120.000</u>	<u>160.000</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	345.690	878.461
Deposita	<u>0</u>	<u>75.400</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>345.690</u>	<u>953.861</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>465.690</u>	<u>1.113.861</u>
5 Udskudt skatteaktiv	581.487	472.996
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	138.964	522.702
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	433.057	1.411.198
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>28.712</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.153.508</u>	<u>2.435.608</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.153.508</u>	<u>2.435.608</u>
Aktiver i alt	<u>1.619.198</u>	<u>3.549.469</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	806.057	806.057
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	915.690	798.461
	Overført til næste år	-2.073.473	-1.444.227
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>-351.726</u>	<u>160.291</u>
5	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditinstitutter	648.126	431.591
	Gæld til anpartshavere	787.928	801.625
	Kreditorer	0	148.371
	Deposita lejere	30.000	66.750
	Anden gæld	504.870	1.940.841
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.970.924</u>	<u>3.389.178</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.970.924</u>	<u>3.389.178</u>
	Passiver i alt	<u>1.619.198</u>	<u>3.549.469</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	18.364	52.346
Lokaleomkostninger	415.898	395.494
Administrationsomkostninger	<u>287.158</u>	<u>482.110</u>
	<u>721.420</u>	<u>929.950</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	257.074	1.098.642
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	1.988	8.100
Øvrige personaleudgifter	<u>18.857</u>	<u>6.136</u>
	<u>277.919</u>	<u>1.112.878</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>4</u>
3 Afskrivninger		
Goodwill	40.000	40.000
Avance/tab, salg af rettigheder	<u>0</u>	<u>-435.911</u>
	<u>40.000</u>	<u>-395.911</u>

4 Anlægsaktiver	Finansielle		Immaterielle		
	Deposita	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	Goodwill		
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	75.400	80.000	400.000		
Tilgang	0	0	0		
Afgang	-75.400	4.000	0		
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	0	76.000	400.000		
Afskrivninger pr. 1/1 2016	0	0	240.000		
Årets afskrivninger	0	0	40.000		
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0		
Afskrivninger pr. 31/12 2016	0	0	280.000		
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	0	798.461	0		
Op- og nedskrivning i året	0	-528.771	0		
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016	0	269.690	0		
Bogført værdi pr. 31/12 2016	0	345.690	120.000		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris pr. 31/12 2016</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
					<u>efter skat</u>
					<u>2016</u>
Prezentor ApS	71,60%	106.154	76.000	482.807	-1.415.289
Resultat af kapitalandel:					
Resultat i Prezentor ApS					-1.013.347
Salg af anparter					606.077
Kapitalforhøjelse Prezentor ApS 2016					524.499
					<u>117.229</u>

5 Beregnede skatter

Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	108.491	124.832
	<u>108.491</u>	<u>124.832</u>
Samlede skatteaktiv/udskudte skat andrager	<u>581.487</u>	<u>472.996</u>

6 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve for netto- opskrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	806.057	-1.444.227	798.461	0	160.291
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-629.246</u>	<u>117.229</u>	<u>0</u>	<u>-512.017</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>806.057</u>	<u>-2.073.473</u>	<u>915.690</u>	<u>0</u>	<u>-351.726</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem der fremgår af årsrapporten.

8 Going concern og finansielle risici

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Ledelsens vurdering heraf er baseret på, at selskabet disponerer over et tilstrækkeligt likviditetsberedskab til finansiering af drift og betaling af forpligtelser.

Låne- og kreditrammerne hos selskabets bankforbindelse er indgået på sædvanlige vilkår.

Selskabets bogføring for det kommende regnskabsår udviser en positiv udvikling og cash flow, og det forventes, at selskabets bankforbindelse vil opretholde låne- og kreditrammerne. Ledelsen har på regnskabsaflægningstidspunktet fået indikationer på at dette er tilfældet.

Ledelsen anser derfor selskabets kapitalberedskab for forsvarligt i forhold til selskabets drift, og aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.