

Act Digital ApS
Sjællandsgade 64, 1.
8000 Aarhus C

CVR nr. 33 77 52 37

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2017

Tommy Kroman
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Act Digital ApS
c/o Tommy Kroman
Sjællandsgade 64, 1.
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 33 77 52 37
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Aarhus

Direktion

Tommy Kroman

Revision

midt revision
Toldboden 3, 2. sal
8800 Viborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Act Digital 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. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25. maj 2017

Direktion

Tommy Kroman

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Act Digital ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Act Digital ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 25. maj 2017

midt revision

registreret revisionsvirksomhed, cvr.nr. 28 39 72 16

Morten Nørgaard
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Act Digital ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt 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 eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter samt tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og - forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	973.171	970.770
1 Personaleomkostninger	-630.669	-718.661
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-23.460	-46.312
Driftsresultat	319.042	205.797
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-15.525
Andre finansielle omkostninger	-304	-1.143
Resultat før skat	318.738	189.129
Skat af årets resultat	-74.603	-51.120
Årets resultat	244.135	138.009
Forslag til resultatdisponering:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	0
Overført resultat	192.435	138.009
	244.135	138.009

BALANCE**A K T I V E R**

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.282	21.288
	<u>32.282</u>	<u>21.288</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	11.526	11.526
	<u>11.526</u>	<u>11.526</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>43.808</u>	<u>32.814</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	377.007	316.983
Andre tilgodehavender	0	58.488
Periodeafgrænsningsposter	3.842	3.842
	<u>380.849</u>	<u>379.313</u>
Likvide beholdninger	<u>306.478</u>	<u>363.812</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>687.327</u>	<u>743.125</u>
Aktiver i alt	<u>731.135</u>	<u>775.939</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	311.808	119.373
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	0
	<u>443.508</u>	<u>199.373</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.000	779
	<u>1.000</u>	<u>779</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.044	100.483
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	249.583	475.304
	<u>286.627</u>	<u>575.787</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>287.627</u>	<u>576.566</u>
Passiver i alt	<u>731.135</u>	<u>775.939</u>

- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 3 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	556.295	557.945
Pension	63.800	150.000
Andre omkostninger til social sikring	3.124	3.885
Andre personaleomkostninger	7.450	6.831
	<u>630.669</u>	<u>718.661</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	
2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktivitet består i konsulentarbejde i forbindelse med udvikling af digitale projekter.		
3 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		