

Adboss ApS
Skomagervej 1B
7100 Vejle

CVR-nr.: 34092958

Årsrapport for 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²¹/11 2016



Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Adboss ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 7. november 2016

Direktion


Kasper Horup Larsen

Bestyrelse


Jens Stenhøj
Formand


Kasper Horup Larsen


Daniel Boonpa
Christensen

Til den daglige ledelse i Adboss ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Adboss ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Daugård, den 7. november 2016

RID REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 30707967


Anne-Marie Petersen
Registreret Revisor
FSR - danske revisorer

GENERELT

Årsregnskabet for Adboss ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, valutakursgevinster og -tab på omsætningsaktiver samt tillæg og godtgørelser 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. OKTOBER TIL 30. SEPTEMBER

	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	416.888	3.330.012
1 Personaleomkostninger	-303.138	-827.021
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-30.803	-49.131
Driftsresultat	82.947	2.453.860
Andre finansielle indtægter	6.813	15.230
Andre finansielle omkostninger	-93.133	-42.236
Resultat før skat	-3.373	2.426.854
Skat af årets resultat	-6.753	-575.393
Årets resultat	-10.126	1.851.461
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.840.000
Overført resultat	-10.126	11.461
Disponeret i alt	-10.126	1.851.461

AKTIVER

	2016	2015
Koncessioner, patenter o.l.	16.200	27.000
Goodwill.....	27.000	39.000
Immaterielle anlægsaktiver	43.200	66.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.000	26.000
Materielle anlægsaktiver	18.000	26.000
Deposita	23.962	23.962
Finansielle anlægsaktiver	23.962	23.962
Anlægsaktiver	85.162	115.962
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	309.755	974.235
2 Andre tilgodehavender.....	124.514	1.116.448
Tilgodehavender	434.269	2.090.683
Likvide beholdninger	536.934	1.315.403
Omsætningsaktiver	971.203	3.406.086
Aktiver	1.056.365	3.522.048

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	-9.669	456
3 Egenkapital	70.331	80.456
Hensættelse til udskudt skat	5.918	10.803
Hensatte forpligtelser	5.918	10.803
Kreditinstitutter.....	27.395	27.515
Leverandører af varer og tjenesteydelser	354.768	968.441
Selskabsskat	572.618	541.487
Anden gæld	20.277	48.888
Udbytte for regnskabsåret.....	0	1.840.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.058	4.458
Kortfristede gældsforpligtelser	980.116	3.430.789
Gældsforpligtelser	980.116	3.430.789
Passiver.....	1.056.365	3.522.048
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Selskabets hovedaktivitet		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	296.345	811.273
Andre omkostninger til social sikring	6.793	15.748
	303.138	827.021

	2016	2015
2 Andre tilgodehavender		
Mellemregning Netboss Holding ApS.....	10.113	9.724
Mellemregning med 2Sko ApS.....	37.154	35.725
Mellemregning med Geekabyte ApS.....	0	843.902
Mellemregning, medarbejdere	0	1.000
Negativ moms.....	77.247	226.097
	124.514	1.116.448

Selskabet har i årets løb ydet lån til en af selskabets kapitalejere. Kapitalejeren ejer 45% af selskabets anpartskapital. Lånet der udgør kr. 10.113, er forrentet med 4 % p.a. Der er ingen afviklingsaftale på lånet og der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

Selskabet har i årets løb ydet lån til to af selskabets søsterselskaber. Lånene der tilsammen udgør kr. 37.154, er forrentet med 4% p.a. Der er ingen afviklingsaftale på lånene, og der er ikke stillet sikkerhed for lånene.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	457	-10.126	-9.669
	80.457	-10.126	70.331

Selskabets virksomhedskapital på kr. 80.000 er fordelt i anparter á kr. 1.000 og multipla heraf.

4 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler Skomagervej 1B, 7100 Vejle. Den samlede huslejeforpligtelse udgør t.kr. 133 pr. 30. september 2016.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med Sparekassen Kronjylland er der afgivet følgende:

Virksomhedspant for t.kr. 500 i goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, driftsmidler og inventar samt tilgodehavender fra salg. Den bogførte værdi pr. 30. september 2016 udgør t.kr. 371.

6 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er IT-konsulentvirksomhed vedrørende informationsteknologi.