

ADDi Consult ApS
Nordre Fasanvej 14 C, ST. TV.
2000 Frederiksberg
CVR-nr. 35652566

**Årsrapport 01.07.2016 -
30.06.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.11.2017

Dirigent

Navn: Allan Bo Christiansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/17	5
Balance pr. 30.06.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ADDi Consult ApS
Nordre Fasanvej 14 C, ST. TV.
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 35652566
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Direktion

Allan Bo Christiansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for ADDi Consult ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 22.11.2017

Direktion

Allan Bo Christiansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i ADDi Consult ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ADDi Consult ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 22.11.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

René Carøe Andersen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drift af online informationswebsite og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat viser et underskud på (499) t.kr. Selskabets aktivmasse udgør 37 t.kr. og selskabets egenkapital udgør (346) t.kr.

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. Selskabet forventer virksomhedskapitalen reetableret via fremtidige driftsoverskud.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der tilføres nødvendig likviditet i takt med at behovet herfor måtte opstå. Selskabets hovedanpartshaver har afgivet støtteerklæring overfor selskabet frem til 30. juni 2018, hvori hovedanpartshaver indestår for tilførslen af den nødvendige likviditet til selskabet i takt med selskabets forpligtelser forfalder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab		(154.491)	(139)
Af- og nedskrivninger	2	(517.024)	(108)
Driftsresultat		(671.515)	(247)
Andre finansielle indtægter	3	138.000	0
Andre finansielle omkostninger	4	(17.605)	(16)
Resultat før skat		(551.120)	(263)
Skat af årets resultat	5	52.296	64
Årets resultat		(498.824)	(199)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(498.824)	(199)
		(498.824)	(199)

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		0	517
Immaterielle anlægsaktiver	6	0	517
Deposita		0	19
Finansielle anlægsaktiver	7	0	19
Anlægsaktiver		0	536
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	13
Andre tilgodehavender		3.731	2
Tilgodehavende selskabsskat		33.526	174
Tilgodehavender		37.257	189
Likvide beholdninger		0	5
Omsætningsaktiver		37.257	194
Aktiver		37.257	730

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	95.238	95
Overført overskud eller underskud		(440.912)	58
Egenkapital		(345.674)	153
Udskudt skat		0	52
Hensatte forpligtelser		0	52
Bankgæld		128.242	143
Langfristede gældsforpligtelser	9	128.242	143
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	13.875	14
Bankgæld		72.203	65
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.111	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		152.500	153
Anden gæld		12.000	150
Kortfristede gældsforpligtelser		254.689	382
Gældsforpligtelser		382.931	525
Passiver		37.257	730
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	10		

Egenkapitaloppgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	95.238	57.912	153.150
Årets resultat	0	(498.824)	(498.824)
Egenkapital ultimo	95.238	(440.912)	(345.674)

Noter

1. Going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der tilføres nødvendig likviditet i takt med at behovet herfor måtte opstå. Selskabets hovedanpartshaver har afgivet støtteerklæring overfor selskabet frem til 30. juni 2018, hvori hovedanpartshaver indestår for tilførslen af den nødvendige likviditet til selskabet i takt med selskabets forpligtelser forfalder.

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	0	108
Nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	517.024	0
	517.024	108
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	138.000	0
	138.000	0
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	17.605	16
	17.605	16
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
5. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	(34)
Ændring af udskudt skat	(52.296)	(30)
	(52.296)	(64)

Noter

		Færdig- gjorte udviklings- projekter kr.
6. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		637.334
Kostpris ultimo		637.334
Af- og nedskrivninger primo		(120.310)
Årets nedskrivninger		(517.024)
Af- og nedskrivninger ultimo		(637.334)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		0
		Deposita kr.
7. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		18.795
Afgange		(18.795)
Kostpris ultimo		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo		0
		Nominel værdi kr.
	Antal	Pålydende værdi kr.
8. Virksomhedskapital		
Anparter	95.238	1
	95.238	95.238

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. Selskabet forventer virksomhedskapitalen reetableret via fremtidige driftsoverskud.

Noter

	Forfald inden for 12 måneder 2016/17 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2015/16 t.kr.	Forfald efter 12 måneder 2016/17 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
9. Langfristede gældsforpligtelser				
Bankgæld	13.875	14	128.242	64.000
	13.875	14	128.242	64.000

10. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med The ADDi Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes. Ved indregning af udviklingsprojekter som immaterielle anlægsaktiver bindes et beløb svarende til de afholdte omkostninger på egenkapitalen under reserve for udviklingsomkostninger, der nedbringes i takt med af- og nedskrivninger på udviklingsprojekterne.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid, der fastsættes ud fra en konkret vurdering af det enkelte udviklingsprojekt. Såfremt brugstiden ikke kan skønnes pålideligt fastsættes den til 10 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. De anvendte afskrivningsperioder udgør 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.