

Tradeit ApS
CVR-nr. 35852867
Lersø Parkallé 107
2100 København Ø

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.05.2016

Dirigent

Navn: Anders Boserup Lauritsen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 8 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Tradeit ApS
Lersø Parkallé 107
2100 København Ø

CVR-nr.: 35852867
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Anders Boserup Lauritsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Tradeit 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt. Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 04.05.2016

Direktion

Anders Boserup Lauritsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tradeit ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tradeit ApS for regnskabsperioden 01.01.2015 – 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 04.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Agner Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udvikle kommunikations- og betalingsløsninger på mobile platforme gennem applikationer og andre fremtidige løsninger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat viser et underskud på (502) t.kr. Selskabets aktivmasse udgør 510 t.kr. og selskabets egenkapital udgør (307) t.kr.

Selskabet har som forventet tabt hele virksomhedskapitalen, som følge af væsentlige investeringer. Selskabets ejere har ydet de nødvendige lån til, at selskabet har kunne betale sine forpligtelser. Selskabets ledelse forventer virksomhedskapitalen reetableret ved rejsning af ny kapital fra nuværende og nye kapitalejere samt ved fremtidige overskud.

Gæld til et af selskabets kapitalejere på 250 t.kr. er tilbagebetalt primo 2016 i forbindelse med opkøb anparts-haverne imellem. Den nye ejerfordeling skal styrke selskabet frem mod ny kapitalindskydelse i 2016.

Selskabets anpartshaver har givet tilsagn om at tilføre selskabet den likviditet som måtte være nødvendigt for, at Tradeit ApS kan indfri sine forpligtelser i takt med, at de forfalder.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår og derfor er der ikke anført sammenligningstal i årsrapporten.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter 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.

Anvendt regnskabspraksis

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, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

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 omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder 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.

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter udviklingsprojekter

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid.

Tilgodehavender

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

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.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------|-----------------------|
| Bruttotab | | (340.674) | (75) |
| Personaleomkostninger | 2 | (223.467) | (49) |
| Af- og nedskrivninger | 3 | (58.303) | 0 |
| Driftsresultat | | (622.444) | (124) |
| Andre finansielle omkostninger | | (29.710) | (7) |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | (652.154) | (131) |
| Skat af ordinært resultat | 4 | 150.142 | 26 |
| Årets resultat | | (502.012) | (105) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | (502.012) | (105) |
| | | (502.012) | (105) |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|-------------------------------------|-------------|------------------------------|--------------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 291.517 | 0 |
| Udviklingsprojekter under udførelse | | 0 | 350 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | <u>291.517</u> | <u>350</u> |
| | | | |
| Andre tilgodehavender | | 93.000 | 0 |
| Udskudt skat | 5 | 36.941 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>129.941</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Anlægsaktiver | | <u>421.458</u> | <u>350</u> |
| | | | |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 15 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 51.785 | 86 |
| Tilgodehavender | | <u>51.785</u> | <u>101</u> |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>36.516</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | <u>88.301</u> | <u>101</u> |
| | | | |
| Aktiver | | <u><u>509.759</u></u> | <u><u>451</u></u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital | 6 | 50.000 | 50 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(356.961)</u> | <u>(105)</u> |
| Egenkapital | | <u>(306.961)</u> | <u>(55)</u> |
| Udskudt skat | 5 | <u>0</u> | <u>60</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>0</u> | <u>60</u> |
| Bankgæld | | 424.949 | 126 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 38.539 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 252 |
| Anden gæld | | <u>353.232</u> | <u>68</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>816.720</u> | <u>446</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>816.720</u> | <u>446</u> |
| Passiver | | <u>509.759</u> | <u>451</u> |
| Going concern | 1 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | (104.949) | (54.949) |
| Koncerntilskud o.l. | 0 | 250.000 | 250.000 |
| Årets resultat | 0 | (502.012) | (502.012) |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | (356.961) | (306.961) |

Noter

1. Going concern

Selskabets ultimative hovedanpartshaver har afgivet støtteerklæring overfor selskabet. Selskabets fortsatte drift er betinget af denne støtteerklæring. Ledelsen har ved regnskabsafleggelsen forudsat, at selskabet er going concern som følge af den nævnte støtteerklæring, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

| | 2015 | 2014 |
|---|------------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Gager og løn | 170.764 | 49 |
| Andre omkostninger til social sikring | 918 | 0 |
| Andre personaleomkostninger | 51.785 | 0 |
| | 223.467 | 49 |
| | | |
| | 2015 | 2014 |
| | kr. | t.kr. |
| 3. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver | 58.303 | 0 |
| | 58.303 | 0 |
| | | |
| | 2015 | 2014 |
| | kr. | t.kr. |
| 4. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | (51.785) | (86) |
| Ændring af udskudt skat | (92.906) | 57 |
| Regulering vedrørende tidligere år | (1.749) | 0 |
| Effekt af ændrede skattesatser | (3.702) | 3 |
| | (150.142) | (26) |
| | | |
| | 2015 | 2014 |
| | kr. | t.kr. |
| 5. Udskudt skat | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | (64.133) | (87) |
| Tilgodehavender | 101.074 | 27 |
| | 36.941 | (60) |

Noter

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominel værdi kr.</u> |
|------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 6. Virksomhedskapital | | | |
| Ordinære anparter | <u>50</u> | 1.000,00 | <u>50.000</u> |
| | <u>50</u> | | <u>50.000</u> |