

*Adtraction Marketing ApS  
Flæsketorvet 28  
1711 København V*

*CVR-nummer: 37 58 62 85*

*INTERNT ÅRSREGNSKAB  
31. marts - 31. december 2016*

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	4
----------------------	---

**Internt årsregnskab 31. marts - 31. december 2016**

Resultatopgørelse .....	5
-------------------------	---

Balance .....	6
---------------	---

Noter .....	8
-------------	---

Anvendt regnskabspraksis .....	12
--------------------------------	----

**Skattemæssige opgørelser**

Opgørelse af den skattepligtige indkomst .....	15
--	----

Skattemæssige specifikationer .....	16
-------------------------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Adtraction Marketing ApS Flæsketorvet 28 1711 København V
	Telefon: 31 21 22 10 E-mail: daniel.romme@adtraction.com
	CVR-nr.: 37 58 62 85 Stiftet: 31. marts 2016 Regnskabsår: 31. marts til 31. december 2016 1. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Markus Joakim Bjernvall Simon Fredrik Gustafson
<b>Direktion</b>	Daniel Toft Romme
<b>Hovedaktivitet</b>	Formidling af annoncer via internettet

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 31. marts - 31. december 2016.

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er vor opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31. marts - 31. december 2016.

København V, den 10.05.2017

### **Direktion**

Daniel Toft Romme

### **Bestyrelse**

Markus Joakim Bjernvall

Simon Fredrik Gustafson

RESULTATOPGØRELSE  
31. MARTS - 31. DECEMBER 2016

	2016
1 Nettoomsætning .....	680.000
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	93-
2 Andre eksterne omkostninger.....	126.176-
	<hr/>
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>553.731</b>
3 Personaleomkostninger .....	497.004-
	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>56.727</b>
4 Andre finansielle omkostninger .....	10.541-
	<hr/>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>46.186</b>
5 Skat af årets resultat .....	10.802-
	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>35.384</b>
	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat .....	35.384
	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>35.384</b>
	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016
6 Deposita.....	16.800
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>16.800</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>16.800</b>
7 Andre tilgodehavender .....	13.937
Periodeafgrænsningsposter.....	3.201
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>17.138</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>117.487</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>134.625</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>151.425</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat .....	35.384
<b>8 EGENKAPITAL .....</b>	<b>85.384</b>
9 Hensættelse til udskudt skat .....	704
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>704</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	17.197
10 Selskabsskat .....	10.462
11 Anden gæld .....	37.245
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	433
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>65.337</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>65.337</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>151.425</b>
12 Eventualposter mv.	
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

## NOTER

	2016
<b>1 Nettoomsætning</b>	
Koncernhandel, ydelser, EU-handel.....	680.000
<b>Nettoomsætning i alt</b> .....	<b>680.000</b>
<b>2 Andre eksterne omkostninger</b>	
Salgsomkostninger	
Restaurationsbesøg.....	3.392
Anden repræsentation.....	48
Annoncer .....	8.136
Rejseomkostninger .....	15.118
	<b>26.694</b>
Lokaleomkostninger	
Husleje.....	56.000
	<b>56.000</b>
Øvrige personaleomkostninger	
Personaleomkostninger .....	5.082
Databehandling, løn .....	270
	<b>5.352</b>
Administrationsomkostninger	
Kontorartikler/tryksager .....	46
IT-udgifter .....	1.223
Småanskaffelser .....	15.991
Telefon .....	4.702
Revisorhonorar .....	14.388
Forsikringer .....	480
Kontingenter.....	1.300
	<b>38.130</b>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b> .....	<b>126.176</b>



## NOTER

	2016
<b>3 Personalemkostninger</b>	
Antal personer beskæftiget.....	2
Lønninger .....	492.270
Andre omkostninger til social sikring .....	4.734
	<hr/>
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>	<b>497.004</b>
	<hr/> <hr/>
<b>4 Andre finansielle omkostninger</b>	
Gebyrer mv.....	9.379
Renter, kreditorer .....	798
Tillæg til selskabsskat .....	364
	<hr/>
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>10.541</b>
	<hr/> <hr/>
<b>5 Skat af årets resultat</b>	
Beregnet skat af årets resultat.....	10.098
Regulering af udskudt skat.....	704
	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>10.802</b>
	<hr/> <hr/>
	Deposita
<b>6 Andre finansielle anlægsaktiver</b>	
Tilgang i årets løb.....	16.800
	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	16.800
	<hr/>
<b>Andre finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>16.800</b>
	<hr/> <hr/>
	2016
<b>7 Andre tilgodehavender</b>	
Negativ moms .....	13.937
	<hr/>
<b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>	<b>13.937</b>
	<hr/> <hr/>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>8 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat .....	0	35.384	35.384
	<u>50.000</u>	<u>35.384</u>	<u>85.384</u>
	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
<b>9 Udskudt skat</b>			
Omsætningsaktiver.....	134.625	131.425	3.200
	<u>134.625</u>	<u>131.425</u>	<u>3.200</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat.....</b>			<u><u>704</u></u>
			2016
<b>10 Selskabsskat</b>			
Skat af årets resultat .....			10.098
Procentregulering, selskabsskat.....			364
<b>Selskabsskat i alt.....</b>			<u><u>10.462</u></u>
<b>11 Anden gæld</b>			
Skyldig A-skat.....			18.058
Skyldig ATP.....			4.734
Skyldige feriepenge.....			9.029
Skyldigt AM-bidrag .....			5.424
<b>Anden gæld i alt.....</b>			<u><u>37.245</u></u>

NOTER

2016

**12 Eventualposter mv.**

Virksomheden har ingen eventualforpligtigelser udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

**13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden form for sikkerhed, udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det interne årsregnskab er udarbejdet til selskabets interne brug.

Det interne årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Det interne årsregnskab er opstillet med en større specificationsgrad og indeholder specifikationer, der ikke er medtaget i selskabets årsrapport. Opstillingsformen opfylder således ikke årsregnskabsloven fuldt ud.

Det interne årsregnskab udarbejdes efter samme regnskabsprincipper som selskabets årsregnskab. De to regnskaber udviser samme resultat for regnskabsåret og samme egenkapital på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis beskrives i selskabets årsregnskab for året således:

### **GENERELT**

Årsregnskabet for Adtraction Marketing ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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**

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

### **Bruttfortjeneste**

Bruttfortjenesten 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 ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

### **Vareforbrug og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Vareforbrug, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne. Det indeholder og omkostninger til underleverandør.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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**

### **Materielle anlægsaktiver**

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Tilgodehavender**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

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

OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST  
31. MARTS - 31. DECEMBER 2016

	2016
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>46.186</b>
<i>Permanente afvigelser</i>	
Ej fradragsberettiget andel af repræsentation .....	2.580
Telefon .....	1
Forsikringer .....	3.201-
Tillæg til selskabsskat .....	364
	<hr/>
	45.930
	<hr/>
<b>SKATTEPLIGTIG INDKOMST .....</b>	<b>45.930</b>
	<hr/> <hr/>
 <b>Selskabsskat, 22% .....</b>	 <b>10.098</b>
	<hr/> <hr/>

## SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER

2016

**14 Lønninger**

Lønninger .....	492.270
Løntilskud.....	62.304

**554.574**

Redegjort .....	556.152
-----------------	---------

<b>Afrundinger</b> .....	<b>1.578-</b>
--------------------------	---------------

**15 Momsredegørelse**

Indgående afgift.....	30.693
Efterangivelse, indgående afgift.....	4.200

**34.893**

Afregnet.....	20.956-
---------------	---------

<b>Saldo ultimo</b> .....	<b>13.937</b>
---------------------------	---------------