

Adactit ApS

Masnedøgade 20 1, 2100 København Ø

CVR-nr. 34 07 37 40



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. maj 2015

Som dirigent:

.....
Jesper Grønbæk



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	7
Personaleomkostninger	8
Finansielle omkostninger	8
Anpartskapital	9
Sikkerhedsstillelser	9
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	9

Oplysninger om selskabet

Navn	Adactit ApS
Adresse, postnr., by	Masnedøgade 20 1, 2100 København Ø
CVR-nr.	34 07 37 40
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	http://adactit.com/
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde konsulentvirksomhed, salg og service inden for IT-branchen, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et overskud på kr. 585.315 mod kr. -420.349 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på kr. 651.094.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, dette ikke mindst under hensyntagen til, at 2014 var selskabets 3. driftsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet har realiseret en kraftig vækst i omsætning og indtjening i det forløbne regnskabsår. En vækst, der forventes at fortsætte i 2015.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Adactit ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. maj 2015

Direktionen:

.....
Jesper Grønbæk
adm. direktør

Bestyrelsen:

.....
Jørgen Bardenfleth
formand

.....
Jesper Grønbæk

.....
Christian Löken Sparrevohn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Adactit ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Adactit ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13. maj 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

Mogens Andreasen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat	6.251.105	1.169.886
2 Personaleomkostninger	<u>-5.425.403</u>	<u>-1.715.167</u>
Resultat af primær drift	825.702	-545.281
3 Finansielle omkostninger	<u>-24.387</u>	<u>-6.568</u>
Resultat før skat	801.315	-551.849
Skat af årets resultat	<u>-216.000</u>	<u>131.500</u>
Årets resultat	<u>585.315</u>	<u>-420.349</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>585.315</u>	<u>-420.349</u>
	<u>585.315</u>	<u>-420.349</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	82.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver	82.000	25.000
Anlægsaktiver i alt	82.000	25.000
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.386.626	396.563
Udsudte skatteaktiver	27.500	243.500
Periodeafgrænsningsposter	940	412
Tilgodehavender	2.415.066	640.475
Likvide beholdninger	752.353	96.317
Omsætningsaktiver i alt	3.167.419	736.792
Aktiver i alt	3.249.419	761.792
Passiver		
Egenkapital		
4 Anpartskapital	94.117	94.117
Overkurs ved emission	735.883	735.883
Overført resultat	-178.906	-764.221
Egenkapital i alt	651.094	65.779
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	106.097	10.072
Gæld til tilknyttede virksomheder	91.412	91.021
Periodeafgrænsningsposter	719.510	56.775
Anden gæld	1.681.306	538.145
Kortfristede gældsforpligtelser	2.598.325	696.013
Gældsforpligtelser i alt	2.598.325	696.013
Passiver i alt	3.249.419	761.792

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2014	94.117	735.883	-764.221	65.779
Årets resultat, jf. resultatdisponering			585.315	585.315
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>94.117</u>	<u>735.883</u>	<u>-178.906</u>	<u>651.094</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adactit ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og moderselskabet er sambeskattet. Den danske selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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 indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

2. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger er opgjort således:

	2014 kr.	2013 kr.
Lønninger	5.173.631	1.683.855
Andre omkostninger til social sikring	80.835	30.277
Andre personaleomkostninger	<u>170.937</u>	<u>1.035</u>
	<u>5.425.403</u>	<u>1.715.167</u>

3. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder

Andre finansielle omkostninger

	0	2.374
	<u>24.387</u>	<u>4.194</u>
	<u>24.387</u>	<u>6.568</u>

4. Anpartskapital

	2014 kr.	2013 kr.	2011/12 kr.
Anpartskapitalen har udviklet sig således de seneste 3 år:			
Saldo primo	94.117	94.117	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.117</u>
Saldo ultimo	<u>94.117</u>	<u>94.117</u>	<u>94.117</u>

5. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med banken, er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af t.kr. 500. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør t.kr. 2.387.

6. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Adalin Holding ApS. Selskaberne hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Andre økonomiske forpligtelser

	31/12 2014 kr.	31/12 2013 kr.
Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:		
Leje- og leasingforpligtelser	<u>82.000</u>	<u>30.000</u>