

Adactit ApS

Masnedøgade 20 1, 2100 København Ø

CVR-nr. 34 07 37 40



Årsrapport for 2013

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 2. juni 2014

Som dirigent:

.....
Jesper Grønbæk



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	1
Ledelsespåtegning	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

Adresse, postnr., by	Masnedøgade 20 1, 2100 København Ø
CVR-nr.	34 07 37 40
Bestyrelse	Jørgen Bardenfleth, formand Jesper Grønbæk Christian Löken Sparrevohn
Direktion	Jesper Grønbæk, adm. dir
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Gyngemose Parkvej 50, 2860 Søborg Telefon +45 70 10 80 50 Telefax +45 35 87 22 00

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 2013 udviser et underskud på kr. -420.349 mod kr. -343.872 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 65.779.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, dette ikke mindst under hensyntagen til, at 2013 var selskabets 2. 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 den forløbne del af 2014, og det forventes, at væksten vil fortsætte i den resterende del af 2014. Samlet set forventes det, at selskabet i 2014 vil realisere et ikke uvæsentligt overskud.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. juni 2014

Direktionen:

.....
Jesper Grønbæk
adm. dir

Bestyrelsen:

.....
Jørgen Bardenfleth
formand

.....
Jesper Grønbæk

.....
Christian Löken Sparrevohn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Adactit ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Adactit ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 2. juni 2014
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Eskild Jakobsen
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2013 12 mdr. kr.	2011/12 13 mdr. kr.
Bruttofortjeneste (Bruttotab)	1.169.886	-65.082
2 Personaleomkostninger	<u>1.715.167</u>	<u>386.570</u>
Resultat af ordinær primær drift	-545.281	-451.652
3 Finansielle omkostninger	<u>6.568</u>	<u>4.920</u>
Resultat før skat	-551.849	-456.572
Skat af årets resultat	<u>-131.500</u>	<u>-112.700</u>
Årets resultat	<u>-420.349</u>	<u>-343.872</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-420.349</u>	<u>-343.872</u>
	<u>-420.349</u>	<u>-343.872</u>

Balance pr. 31. december

Note	31/12 2013 kr.	31/12 2012 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver	25.000	25.000
Anlægsaktiver i alt	25.000	25.000
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	396.563	100.401
Udsudte skatteaktiver	243.500	112.000
Periodeafgrænsningsposter	412	29.932
Tilgodehavender	640.475	242.333
Likvide beholdninger	96.317	606.963
Omsætningsaktiver i alt	736.792	849.296
Aktiver i alt	761.792	874.296
Passiver		
Egenkapital		
4 Anpartskapital	94.117	94.117
Overkurs ved emission	735.883	735.883
Overført resultat	-764.221	-343.872
Egenkapital i alt	65.779	486.128
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.072	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	91.021	88.647
Periodeafgrænsningsposter	56.775	96.205
Anden gæld	538.145	203.316
Kortfristede gældsforpligtelser	696.013	388.168
Gældsforpligtelser i alt	696.013	388.168
Passiver i alt	761.792	874.296

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2013	94.117	735.883	-343.872	486.128
Årets resultat, jf. resultatdisponering			-420.349	-420.349
Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>94.117</u>	<u>735.883</u>	<u>-764.221</u>	<u>65.779</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.

Bruttofortjeneste (Bruttotab)

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regskabspost benævnt bruttofortjeneste (bruttotab).

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regskabsposter 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 fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regskabsåret. 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:

	2013 12 mdr. kr.	2011/12 13 mdr. kr.
Lønninger	1.683.855	379.810
Andre omkostninger til social sikring	30.277	3.654
Andre personaleomkostninger	1.035	3.106
	<u>1.715.167</u>	<u>386.570</u>

3. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	2.374	1.347
Andre finansielle omkostninger	4.194	3.573
	<u>6.568</u>	<u>4.920</u>

4. Anpartskapital

	2013 kr.	2011/12 kr.
Anpartskapitalen har udviklet sig således de seneste 2 år:		
Saldo primo	94.117	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>14.117</u>
Saldo ultimo	<u>94.117</u>	<u>94.117</u>

5. Sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2013.

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 2013 kr.	31/12 2012 kr.
Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:		
Leje- og leasingforpligtelser	<u>30.000</u>	<u>0</u>

