

Ange Optimization ApS

CVR-nr. 29 68 94 82

Skattemæssigt årsregnskab for 2016

Penneo dokumentnøgle: M046N-6NA1Z-KA8Z0-D50NT-EUPL-7KX5K

Ledelseserklæring	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4 - 5
Skattepligtig indkomst	6
Underskudsforeførsel	7
Noter	7 - 8
Specifikationer til årsregnskabet	8 - 14

Efterfølgende skattemæssige årsregnskab for 2016 for Ange Optimization ApS omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst for selskabet.

Opgørelsen af den skattepligtige indkomst for Ange Optimization ApS med tilhørende specifikationer er baseret på selskabets årsregnskab.

Ange Optimization ApS er sambeskattet med Ange Holding ApS.

Forretningsgangen for selskabet er tilrettelagt med henblik på at give mulighed for såvel at aflægge en årsrapport efter de herom gældende bestemmelser som at tilvejebringe de relevante oplysninger for opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Efter min opfattelse er den skattepligtige indkomst i Ange Optimization ApS opgjort på grundlag af samtlige skattepligtige indtægter og omkostninger. Jeg har ikke kendskab til yderligere forhold af betydning for opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

København NV, den 6. juni 2017

Direktionen

Nicolas Paul Marie Guilbert

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ange Optimization ApS

Vi har opstillet det skattemæssige årsregnskab og specifikationer til årsregnskabet for Ange Optimization ApS for indkomståret 2016 på grundlag af årsregnskabet for selskabet og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Det skattemæssige årsregnskab omfatter opgørelse af selskabets skattepligtige indkomst og specifikationer til årsregnskabet.

Vi har afgivet særskilt revisionspåtegning på årsregnskabet. Revisionen af årsregnskabet har ikke givet anledning til modifikationer af konklusionen, og revisionspåtegningen på årsregnskabet indeholder ikke fremhævelser m.v.

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 det skattemæssige årsregnskab og specifikationer til årsregnskabet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning. 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.

Det skattemæssige årsregnskab og specifikationer til årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det skattemæssige årsregnskab og specifikationer til 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 det skattemæssige årsregnskab og specifikationer til årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt det skattemæssige årsregnskab og specifikationer til årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Vores assistance kan ikke sikre, at alle nødvendige reguleringer er foretaget ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst, ligesom det ikke er muligt at afgøre, om skattemyndighederne vil anlægge en anden vurdering af de udøvede skøn.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Det skattemæssige årsregnskab og specifikationer til årsregnskabet er udelukkende tiltænkt til den daglige ledelse og skattemyndighedernes brug og kan være uegnet til andre formål.

Søborg, den 6. juni 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kasper Rabing Christensen

Statsaut. revisor

Note		2016
		DKK
	Resultat før skat, jf. resultatopgørelsen	43.701
	Regnskabsmæssige af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	6.736
	Renter og gebyrer, skat og moms	1.326
	Bøder m.v.	510
	Ikke fradragsberettigede omkostninger i alt	8.572
	Resultat af associerede virksomheder	-9.752
	Ikke skattepligtige indtægter i alt	-9.752
1	Afskrivning på driftsmidler	-22.879
	Skattemæssige afskrivninger i alt	-22.879
2	Debitorer	137.075
	Skattemæssige reguleringer i alt	137.075
	Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere år	156.717
	Anvendt underskud fra tidligere år	-156.717
	Skattepligtig indkomst	0
3	Udskudt skat	

Underskudssaldo til modregning i skattepligtig indkomst

Beløb i DKK	Primo	Anvendt	Tilkommet	Fremførelse
Primo	715.790	-156.717	0	559.073
I alt	715.790	-156.717	0	559.073

1. Driftsmidler

Saldo pr. 31.12.15	91.517
Afskrivningsberettiget værdi	91.517
Afskrivning i året, 25%	-22.879
Saldo pr. 31.12.16	68.638

2. Debitorer

Bogført værdi	2.094.135
Nedskrivning på tilgodehavender pr. 31.12.16	418.635
I alt	1.675.500
Hensat til tab på debitorer pr. 31.12.15	281.560
Hensat til tab på debitorer pr. 31.12.16	418.635
Forskydning i året	137.075

3. Udskudt skat

Beløb i DKK	Regnskabs- mæssig værdi	Skatte- mæssig værdi	Forskel
Driftsmidler	5.800	68.638	-62.838
Tilgodehavender fra salg	1.675.500	2.094.135	-418.635
Skattemæssige underskud til fremførsel	0	559.073	-559.073
I alt	1.681.300	2.721.846	-1.040.546
Udskudt skat, 22,0%			-228.920

4. Bruttofortjeneste

Nettoomsætning, jf. note 5	3.480.391	4.162.782
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, jf. note 6	0	-444.502
Andre eksterne omkostninger, jf. note 7	-1.902.250	-1.422.762
Bruttofortjeneste (45,3% - 55,1%)	1.578.141	2.295.518

5. Nettoomsætning

Konsulentydelse	3.480.391	4.162.782
I alt	3.480.391	4.162.782
I alt	3.480.391	4.162.782

6. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Varekøb, Danmark	0	415.507
Varekøb, import	0	28.995
I alt	0	444.502

7. Andre eksterne omkostninger

Salgsomkostninger, jf. note 8	105.060	2.812
Bilomkostninger, jf. note 9	32.789	13.728
Lokaleomkostninger, jf. note 10	1.120.101	1.057.993
Administrationsomkostninger, jf. note 11	225.665	348.229
Øvrige kapacitetsomkostninger, jf. note 12	418.635	0
I alt	1.902.250	1.422.762

8. Salgsomkostninger

Anden repræsentation	0	2.812
Reklameartikler og gaver	105.060	0
I alt	105.060	2.812

9. Bilomkostninger

Brændstof	2.920	3.161
Forsikring og vægtafgift	12.801	8.000
Reparation og vedligeholdelse	13.392	639
Diverse transportomkostninger	3.676	1.928
I alt	32.789	13.728

Specifikationer til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK

10. Lokaleomkostninger

Husleje	923.594	841.953
El, vand og gas	40.165	42.547
Reparation og vedligeholdelse	70.906	140.975
Rengøring	78.436	32.518
Inventar	7.000	0
I alt	1.120.101	1.057.993

11. Administrationsomkostninger

Kontorartikler	17.620	19.095
It-omkostninger	16.339	3.048
Telefon og internet	40.640	48.964
Porto og gebyrer	2.230	2.466
Revisorhonorar	35.000	35.000
Økonomisk og skattemæssig rådgivning	0	5.000
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	6.216	18.075
Advokat	28.685	0
Forsikringer	1.210	16.032
Kontingenter	9.612	15.284
Parkeringsbøder	510	0
Ikke fradragsberettigede moms	64.615	176.467
Øvrige omkostninger	2.988	8.798
I alt	225.665	348.229

12. Øvrige kapacitetsomkostninger

Nedskrivninger på tilgodehavender fra salg	418.635	0
I alt	418.635	0

13. Personaleomkostninger

Produktionsløn	1.283.371	652.659
Løn 2 (timelønnede)	13.097	9.984
Løn 3 (timelønnede)	31.829	0
Provisioner	0	1.408.000
Ændring i feriepengeforpligtelse, andre	54.304	-179.541
Pensionsbidrag	127.363	56.835
ATP-bidrag	12.591	4.950
Rejse- og befordringsgodtgørelse	0	2.817
Andre personaleforsikringer	0	7.886
Arbejdstøj	0	1.250
Øvrige personaleomkostninger	370	8.201
Øvrige personaleomkostninger	897	0
I alt	1.523.822	1.973.041
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	4	2

14. Finansielle omkostninger

Renter, mellemregning Ange Holding ApS	13.051	0
Renter, pengeinstitutter	1.564	29
Renter, kreditorer	311	1.932
Ikke-fradragsberettigede renter og procenttillæg	1.326	0
I alt	16.252	1.961

15. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0	-38.823
Årets regulering af udskudt skat	-53.226	138.964
I alt	-53.226	100.141

16. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.15	764.659
Kostpris pr. 31.12.16	764.659
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	755.959
Afskrivninger i året	2.900
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.16	758.859
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.16	5.800

Specifikationer til årsregnskabet

	31.12.16 DKK	31.12.15 DKK
--	-----------------	-----------------

17. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo pr. 31.12.15	5.000	5.000
Tilgang i året	50.000	0

Kostpris primo pr. 31.12.16	55.000	5.000
-----------------------------	--------	-------

Opskrivninger primo pr. 31.12.15	37.375	0
Årets resultat fra kapitalandele	9.752	37.375

Opskrivninger primo pr. 31.12.16	47.127	37.375
----------------------------------	--------	--------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.16	102.127	42.375
------------------------------------	---------	--------

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Linergame IVS, København Ø	33%
Linergrid ApS, København	45%

18. Udskudt skatteaktiv

Udskudt skatteaktiv pr. 31.12.15	175.694	314.658
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	53.226	-138.964

Udskudt skatteaktiv pr. 31.12.16	228.920	175.694
----------------------------------	---------	---------

19. Andre tilgodehavender

Lønrefusion og løntilskud	50.298	50.298
Øvrige tilgodehavender	0	1.102

I alt	50.298	51.400
-------	--------	--------

20. Likvide beholdninger

Vestjysk Bank	563.640	153.579
Kasse	0	10.222
I alt	563.640	163.801

21. Anden gæld

Moms og afgifter	692.384	237.485
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	0	27.830
ATP og andre sociale ydelser	4.012	4.950
Lønninger	22.215	345
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	122.986	68.682
Øvrig anden gæld	86.580	-2
Øvrig gæld	35.000	25.000
I alt	963.177	364.290

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kasper Rabing Christensen

Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:22853547

IP: 212.98.101.240

2017-06-15 06:05:38Z

NEM ID 

Nicolas Guilbert

Direktion

Serienummer: CVR:29689482-RID:34674815

IP: 90.184.132.82

2017-06-16 09:28:49Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>