

Sotea A/S
Højbovej 1 B
8600 Silkeborg
CVR-nr. 10085225

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.04.2018

Dirigent

Navn: Jess Teilmann

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sotea A/S
Højbovej 1 B
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 10085225
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Jørgen Nederby Pedersen, Formand
Jimmi Dalgård Kristensen
Bo Bertram Jensen
Jess Teilmann

Direktion

Jess Teilmann

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Sotea A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 09.04.2018

Direktion

Jess Teilmann

Bestyrelse

Jørgen Nederby Pedersen
Formand

Jimmi Dalgård Kristensen

Bo Bertram Jensen

Jess Teilmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sotea A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sotea A/S for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 09.04.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Troels Løvschall

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32206

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed med it-outsourcing og softwareudvikling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer fortsat positiv vækst i regnskabsåret 2018.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		12.652.674	10.453.550
Personaleomkostninger	1	(8.100.069)	(6.992.709)
Af- og nedskrivninger		<u>(1.488.312)</u>	<u>(1.244.266)</u>
Driftsresultat		3.064.293	2.216.575
Andre finansielle omkostninger		<u>(29.407)</u>	<u>(29.386)</u>
Resultat før skat		3.034.886	2.187.189
Skat af årets resultat	2	<u>(668.750)</u>	<u>(489.960)</u>
Årets resultat		<u>2.366.136</u>	<u>1.697.229</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		2.000.000	848.000
Overført resultat		<u>366.136</u>	<u>849.229</u>
		<u>2.366.136</u>	<u>1.697.229</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		88.193	0
Immaterielle anlægsaktiver		88.193	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.212.661	2.763.431
Indretning af lejede lokaler		93.416	128.447
Materielle anlægsaktiver	3	2.306.077	2.891.878
Anlægsaktiver		2.394.270	2.891.878
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.055.121	1.301.282
Udskudt skat		131.000	22.000
Andre tilgodehavender		0	80.865
Periodeafgrænsningsposter		328.860	139.740
Tilgodehavender		1.514.981	1.543.887
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.860	4.860
Værdipapirer og kapitalandele		4.860	4.860
Likvide beholdninger		5.003.307	2.355.504
Omsætningsaktiver		6.523.148	3.904.251
Aktiver		8.917.418	6.796.129

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		625.000	625.000
Overført overskud eller underskud		3.003.881	2.637.745
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>848.000</u>
Egenkapital		<u>5.628.881</u>	<u>4.110.745</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		54.740	109.687
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.229.378	908.017
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	473
Skyldig selskabsskat		549.750	319.960
Anden gæld		<u>1.454.669</u>	<u>1.347.247</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.288.537</u>	<u>2.685.384</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.288.537</u>	<u>2.685.384</u>
Passiver		<u>8.917.418</u>	<u>6.796.129</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	625.000	2.637.745	848.000	4.110.745
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(848.000)	(848.000)
Årets resultat	0	366.136	2.000.000	2.366.136
Egenkapital ultimo	625.000	3.003.881	2.000.000	5.628.881

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	7.224.854	6.205.774
Pensioner	781.545	690.325
Andre omkostninger til social sikring	93.670	96.610
	8.100.069	6.992.709
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	14	11
	2017	2016
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	777.750	537.960
Ændring af udskudt skat	(109.000)	(48.000)
	668.750	489.960
		Erhver-
		vede
		immaterielle
		anlægs-
		aktiver
		kr.
Tilgange		105.000
Kostpris ultimo		105.000
Årets afskrivninger		(16.807)
Af- og nedskrivninger ultimo		(16.807)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		88.193

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	6.155.298	175.155
Tilgange	1.240.704	0
Afgange	(672.260)	0
Kostpris ultimo	<u>6.723.742</u>	<u>175.155</u>
Af- og nedskrivninger primo	(3.391.867)	(46.708)
Årets afskrivninger	(1.406.296)	(35.031)
Tilbageførsel ved afgang	287.082	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(4.511.081)</u>	<u>(81.739)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.212.661</u>	<u>93.416</u>

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftaler om operationel leasing. Den årlige ydelse udgør ca. 152 t.kr. Forpligtelsen pr. 31.12.2017 udgør 209 t.kr.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, som er uopsigelig indtil 01.01.2020. Den samlede forpligtelse udgør 960 t.kr.

Der er stillet garantier for 175 t.kr.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret fordringspant nom. 500 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender fra salg udgør 926 t.kr. pr. 31.12.2017.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

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, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

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 materielle og 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 materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

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.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.