

ÅRSRAPPORT 2015/16

Softinventor ApS

Højby Hovedgade 29
4573 Højby

CVR nr. 10 15 25 69

Indsender:

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1 sal
4300 Holbæk

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. november 2016

Dirigent

Carsten Oldal

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.m.

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Øvrige oplysninger

Selskabsoplysninger	6
---------------------	---

Årsregnskabet

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Softinventor ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højby Sj., den 30. november 2016

Direktion

Carsten Oldal

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Softinventor ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Softinventor ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Højby Sj., den 30. november 2016

Damgaard Revision ApS

CVR-nr.: 33 07 44 41

René K. Damgaard

Registreret revisor,

medlem af FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Softinventor ApS
Højby Hovedgade 29
4573 Højby

Telefon: 5932 7070
Fax: 5932 7050

CVR-nr.: 10 15 25 69
Stiftelsesdato: 15. december 2003
Hjemsted: Odsherred Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Carsten Oldal

Revision

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1. sal
4300 Holbæk

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. november 2016 på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Opstillingform

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

Anvendt regnskabspraksis

Hjælpe materialer forbrugt ved udførelsen af periodens udførte arbejder.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen samskatning. Moderselskabet Oldal Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som 'Selskabsskat'.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg og driftsmateriel samt inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsessum samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid
Ejendom	1%
Installationer	10%
Driftsmidler m.v.	33%

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten 'Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurderingen af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Udskudt skatteaktiv

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Periodeafgrænsningposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	2.677.219	2.083.135
Personaleomkostninger		
Lønninger	-2.142.487	-2.359.829
Pensioner	-76.987	-82.405
Andre udgifter til social sikring	-109.412	-116.868
Personaleomkostninger i alt	-2.328.886	-2.559.102
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-22.426	-29.611
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-22.426	-29.611
Resultat før finansielle poster	325.907	-505.578
Finansielle poster		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.011	2.563
Øvrige finansielle omkostninger	-37.278	-73.536
Ordinært resultat før skat	294.640	-576.551
1. Skat af årets resultat	-65.621	127.057
ÅRETS RESULTAT	229.019	-449.494
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	229.019	-449.494
Disponeret i alt	229.019	-449.494

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.104.284	1.126.710
Materielle anlægsaktiver i alt	1.104.284	1.126.710
Anlægsaktiver i alt	1.104.284	1.126.710
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	637.525	8.925
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	180.400
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	175.865	130.738
Udskudt skatteaktiv	82.460	152.733
Andre tilgodehavender	0	288
Periodeafgrænsningsposter	11.019	10.921
Tilgodehavender i alt	906.869	484.005
Likvide beholdninger	0	5.892
Likvide beholdninger i alt	0	5.892
Omsætningsaktiver i alt	906.869	489.897
AKTIVER I ALT	2.011.153	1.616.607

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	266.236	37.217
Egenkapital i alt	391.236	162.217
GÆLDSFORPLIGTELSE		
3. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	400.273	423.278
Kreditinstitutter i øvrigt	37.557	93.948
Langfristede gældsforpligtelser i alt	437.830	517.226
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af gæld til realkreditinstitutter	45.006	44.698
Kreditinstitutter i øvrigt	306.391	67.330
Leverandører af varer og tjenesteydelser	80.858	39.304
Gæld til tilknyttede virksomheder	219.750	332.025
Anden gæld	530.082	453.807
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.182.087	937.164
Gældsforpligtelser i alt	1.619.917	1.454.390
PASSIVER I ALT	2.011.153	1.616.607
4. Driftsaktivitet		
5. Eventualposter		
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Skat af årets resultat		
Regulering af eventualskatter	-70.273	126.104
Skatteværdi af underskud anvendt i koncernen	4.652	953
	-65.621	127.057

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	125.000	37.217	162.217
Forslag til resultatdisponering	0	229.019	229.019
Bogført værdi, ultimo	125.000	266.236	391.236

	2015/16	2014/15
3. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	253.381	299.358

4. Driftsaktivitet

Selskabet driver virksomhed indenfor IT-branchen med udvikling, handel og konsulentbistand.

5. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsforpligtelser til realkreditinstitut og pengeinstitut ialt kr. 517.393, er der givet pant i grunde, bygninger og installationer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 1.104.284.

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.”

Carsten Oldal

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-912818583692

IP: 86.48.63.17

2016-12-23 12:02:14Z

NEM ID 

René K. Damgaard

Registreret revisor

På vegne af: Damgaard revision

Serienummer: CVR:33074441-RID:1282301132896

IP: 194.182.255.58

2016-12-23 12:03:52Z

NEM ID 

Carsten Oldal

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-912818583692

IP: 86.48.63.17

2016-12-23 12:20:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IU5AM-OX1AB-02WBG-FLUG-J83104-F1U3H

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>