

BERGMANN

FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISEREDE REVISORER

Økodata ApS

Havremarken 20, Kvanløse, 4300 Holbæk

Årsregnskab for år 2015/16

01.12.2015-30.11.2016



Lis Normann Larsen

Dirigent

CVR-nr. 14 33 83 49

4041-15/16

Rustenborgvej 7A · 2800 Kgs. Lyngby · Telefon 45 88 81 00 · Telefax 45 88 81 02

E-mail: frank@2800revision.dk · www.frankbergmann.dk

Bankforbindelser: Nykredit Bank A/S, reg.nr. 5470, kontonr. 2009564 · Giro/Danske Bank, reg.nr. 9541, kontonr. 6660770

**Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby · Medlem af Rådgivningshuset 7A
(www.raadgivningshuset7a.dk)**

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Selskabsoplysninger	10
Ledelsesberetning	11
Årsregnskab 1. december 2015 - 30. november 2016	
Resultatopgørelse for året 1. december 2015 - 30. november 2016	12
Balance pr. 30. november 2016	13 - 14
Noter	15 - 16

LEDELSESPÅTEGNING

2

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. december 2015 - 30. november 2016 for Økodata ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 2. maj 2017

Direktion:



Lis Normann Larsen

Til kapitalejerne i Økodata ApS**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Økodata ApS for regnskabsåret 1. december 2015 – 30. november 2016 der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed.

med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

5

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 revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Kgs. Lyngby, den 2. maj 2017

BERGMANN
Fællesskab af statsautoriserede revisorer


Frank Bergmann Hansen
Statsautoriseret revisor
CVR-nr. 54 21 32 55

Årsregnskabet for Økodata ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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 hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen beregnes efter faktureringsprincippet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forbindelse til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 8 år

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12.300 pr. enhed 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 eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevens resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejde er optaget til kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Mellemregninger

Mellemregninger er forrentet efter gældende lovgivning.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapital.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

SELSKABSOPLYSNINGER

10

- Selskabet:** Økodata ApS
Havremarken 20, Kvanløse
4300 Holbæk
- Telefon: +45 44654641
Mobil: +45 40924641
E-mail: oekodata@post5.tele.dk
- CVR-nr.: 14 33 83 49
Stiftet: 01.06.1990
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 1. december 2015 - 30. november 2016
- Direktion:** Lis Normann Larsen
Havremarken 20, Kvanløse
4300 Holbæk
- Revision:** BERGMANN
Fællesskabet af statsautoriserede revisorer
Rustenburgvej 7 A
2800 Kgs. Lyngby
CVR nr: 54213255
- Generalforsamling:** Ordinær generalforsamling afholdes den 2. maj 2017

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er at yde konsulentbistand og salg af produkter inden for EDB og regnskabsmæssig virksomhed samt anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på kr. 74.605 og en balance den 31.december 2016 på kr. 332.435 med en egenkapital på kr. 244.232

Ledelsen anser periodens resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer en positiv udvikling i de kommende år på grundlag af de nuværende aktiviteter. Der er efter regnskabsperiodens afslutning ikke indtruffet andre begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE

12

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTORESULTAT		<u>577.256</u>	<u>597.007</u>
Personaleomkostninger		315.538	369.564
Administrationsomkostninger		47.676	52.924
Andre eksterne omkostninger		<u>104.908</u>	<u>147.641</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT:		<u>109.134</u>	<u>26.878</u>
Finansielle poster netto		<u>-7.381</u>	<u>-3.845</u>
RESULTAT FØR SKAT:		<u>101.752</u>	<u>23.033</u>
Skat af årets resultat	2	<u>27.147</u>	<u>11.010</u>
ÅRETS RESULTAT:		<u><u>74.605</u></u>	<u><u>12.023</u></u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Udbytte for regnskabsåret		50.000	50.000
Overført resultat		<u>24.605</u>	<u>-37.977</u>
DISPONERET I ALT		<u><u>74.605</u></u>	<u><u>12.023</u></u>

BALANCE PR. 30. NOVEMBER 2016

13

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
AKTIVER			
Maskiner/Inventar		0	0
Auto		0	31.358
Deposita		<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT:		<u>16.000</u>	<u>47.358</u>
Likvide konti		247.659	161.772
Debitorer		11.202	67.973
Igangværende arbejder		41.270	17.312
Acontoskat		14.000	18.000
Mellemregning med indehaver		0	-8.664
Tilgodehavende udskudt skat		<u>2.303</u>	<u>10.925</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT:		<u>316.434</u>	<u>267.318</u>
AKTIVER I ALT:		<u>332.435</u>	<u>314.675</u>

BALANCE PR. 30. NOVEMBER 2016

14

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
PASSIVER			
Anpartskapital	3	125.000	124.999
Overført resultat	3	<u>119.232</u>	<u>44.627</u>
		EGENKAPITAL I ALT:	169.627
		<u>244.232</u>	<u>169.627</u>
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
		HENSÆTTELSER I ALT:	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld		55.349	11.530
Momsafregning		32.839	31.728
Skyldig selskabsskat		14	51.789
Skyldig udbytte		<u>0</u>	<u>50.000</u>
		GÆLD I ALT:	145.047
		<u>88.202</u>	<u>145.047</u>
		PASSIVER I ALT:	314.675
		<u>332.435</u>	<u>314.675</u>
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	5		
Nærtstående parter	6		

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 ANLÆGSAKTIVER		
	<u>Driftsmidler + Inventar</u>	<u>Driftsmidler + Inventar</u>
Primo kostpris	0	62.717
Tilgang til kostpris	0	0
Afgang kostpris	0	0
Tab ved salg af auto	0	0
Ultimo kostpris	<u>0</u>	<u>62.717</u>
Afskrivning primo	0	0
Årets afskrivninger	0	31.359
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO:	<u>0</u>	<u>31.359</u>
Driftsmidler afskrives lineært over 5 år.		
2 SELSKABSSKAT		
Skat af årets resultat	18.525	37.560
Regulering vedr. betalt selskabsskat	0	0
Ikke fradragsberettigede omkostninger	0	0
Regulering af udskudt skat	8.622	-24.070
	<u>27.147</u>	<u>13.490</u>

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 EGENKAPITAL		
Anpartskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat:		
Overført fra tidligere år	44.627	82.604
Årets overførte resultat	24.605	12.023
Afsat udbytte 2016	<u>50.000</u>	<u>-50.000</u>
	<u>119.232</u>	<u>44.627</u>
EGENKAPITAL I ALT:	<u><u>244.232</u></u>	<u><u>169.627</u></u>

4 EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller afgivet kaution over for tredjemand.

5 NÆRTSTÅENDE PARTER

Selskabet er 100% ejet af Lis Norman Larsen.

Selskabet har ikke indgået samarbejdsaftaler med nærtstående parter.