

ComText A/S

Dæmningen 34, 1., 7100 Vejle

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 15 22 50 33

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.

Tommy Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for ComText A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 12. oktober 2016

Direktion

Karen-Marie Knudsen

Bestyrelse

Henning Pedersen
formand

Karen-Marie Knudsen
direktør

Tommy Sørensen

Martin Knudsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i ComText A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ComText A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 12. oktober 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Rechnagel
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ComText A/S
Dæmningen 34, 1.
7100 Vejle

CVR-nr.: 15 22 50 33
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016
25. regnskabsår

Bestyrelse

Henning Pedersen, Klitvej 7, 9480 Løkken, formand
Karen-Marie Knudsen, Dæmningen 10 A, 2. tv., 7100 Vejle, direktør
Tommy Sørensen, Zeltnersvej 7, 8600 Silkeborg
Martin Knudsen, Strandvejen 59B, st. lejlighed 6, 7120 Vejle Øst

Direktion

Karen-Marie Knudsen, Dæmningen 10 A, 2. tv., 7100 Vejle

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er oversættelse og undervisning samt hermed beslægtet virksomhed.

Omsætningen er i det væsentligste på det danske marked.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 800.327 mod 827.276 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 95.807 mod 268.969 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er fortsat negativ. Det er ledelsens vurdering, at der er basis for en fortsat positiv udvikling i det kommende år, og hermed en forbedring af selskabets økonomiske stilling. Den nuværende finansiering stilles fortsat til rådighed af selskabets pengecreditor. Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ComText A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler samt tab på debitorer.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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	3-10 år
-----------------------------------	---------

Småaktiver indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i 2016 blive nedsat til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	800.327	827.276
2 Personalemkostninger	-675.362	-472.021
Resultat før finansielle poster	124.965	355.255
Andre finansielle indtægter	1.144	254
3 Andre finansielle omkostninger	-2.588	-2.222
Resultat før skat	123.521	353.287
Skat af årets resultat	-27.714	-84.318
Årets resultat	95.807	268.969
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	95.807	268.969
Disponeret i alt	95.807	268.969

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
Deposita		22.551	22.427
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>22.551</u>	<u>22.427</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>22.551</u>	<u>22.427</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		304.942	209.387
Andre tilgodehavender		20.087	19.420
Periodeafgrænsningsposter		92.556	0
Tilgodehavender i alt		<u>417.585</u>	<u>228.807</u>
Likvide beholdninger		<u>47.214</u>	<u>127.728</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>464.799</u>	<u>356.535</u>
Aktiver i alt		<u>487.350</u>	<u>378.962</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
4	Overført resultat	-1.888.984	-1.984.791
	Egenkapital i alt	<u>-888.984</u>	<u>-984.791</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>20.300</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>20.300</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	184.380	146.055
5	Selskabsskat	49.732	106.391
	Anden gæld	<u>1.121.922</u>	<u>1.111.307</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.356.034</u>	<u>1.363.753</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.356.034</u>	<u>1.363.753</u>
	Passiver i alt	<u>487.350</u>	<u>378.962</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold		
Årets resultat udgør kr. 95.807, som anses for værende tilfredsstillende.		
Selskabets egenkapital er fortsat negativ. Det er ledelsens vurdering, at der er basis for en fortsat positiv udvikling i det kommende år, og hermed en forbedring af selskabets økonomiske stilling. Den nuværende finansiering stilles fortsat til rådighed af selskabets pengekreditor. Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	625.990	374.044
Andre omkostninger til social sikring	16.030	13.482
Personaleomkostninger i øvrigt	33.342	84.495
	<u>675.362</u>	<u>472.021</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	2.588	2.222
	<u>2.588</u>	<u>2.222</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat primo	-1.984.791	-2.253.760
Årets overførte overskud eller underskud	95.807	268.969
	<u>-1.888.984</u>	<u>-1.984.791</u>
5. Skyldig selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	106.391	101.973
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-64.073	-58.900
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	42.318	43.073
Beregnet selskabsskat for indeværende år	7.414	84.318
Betalt acontoskat for indeværende år	0	-21.000
	<u>49.732</u>	<u>106.391</u>

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kautions- og garantiforpligtigelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtigelser ud over garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Øvrige forpligtigelser:

Ingen ud over erhvervslejekontrakt på lokaler med opsigelsesvarsel på 6 mdr. svarende til en forpligtelse på 52 tkr. samt leasingkontrakt med en restløbetid på 28 måneder og en samlet forpligtelse på 179 tkr.