

Draware A/S
Slotsmarken 18
2970 Hørsholm
CVR-nr. 18663295

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.03.2017

Dirigent



Navn: Christian Schmidt

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Draware A/S
Slotsmarken 18
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 18663295
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Christian Schmidt
Line Schmidt
Mikkel Christoffer Stenestad Schmidt
Mads Frederik Stenestad Schmidt

Direktion

Christian Schmidt

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Draware 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 10.03.2017

Direktion



Christian Schmidt

Bestyrelse



Christian Schmidt



Line Schmidt



Mikkel Christoffer Stenestad
Schmidt



Mads Frederik Stenestad
Schmidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Draware A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Draware A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er renteberegnet og indfriet.

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.

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.

København, den 10.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556



Henrik Agner Hansen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Draware forhandler softwareløsninger til større virksomheder og offentlige institutioner for at lette og understøtte IT-driften.

Draware hjælper med alle faser af software management fra afklaring af behov over evaluering, til valg, implementering, uddannelse og efterfølgende support. Gennem vores løsninger sikrer vi kunderne en konkurrencemæssig fordel typisk vha. hurtigere fejlfinding, højere opetid og overholdelse af SLA og compliance regelsæt. Løsningerne spænder over et bredt felt lige fra overvågning af IT installationer, til analyse, rapportering, sikkerhed og administration.

Draware er det centrale omdrejningspunkt for softwareløsninger erhvervet enten direkte eller via en af vore mange forhandlere i Norden, idet vi har den direkte leverandørkontakt.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 553 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 8.555 t.kr. og en egenkapital på 1.874 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		6.391.718	4.624.406
Personaleomkostninger	1	(5.592.066)	(5.372.708)
Af- og nedskrivninger		(183.887)	(294.690)
Driftsresultat		615.765	(1.042.992)
Andre finansielle indtægter		117.464	16.836
Andre finansielle omkostninger		(6.831)	(15.015)
Resultat før skat		726.398	(1.041.171)
Skat af årets resultat	2	(173.019)	223.665
Årets resultat		553.379	(817.506)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		553.379	(817.506)
		553.379	(817.506)

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		472.487	470.789
Indretning af lejede lokaler		16.926	22.134
Materielle anlægsaktiver	3	489.413	492.923
Deposita		197.625	218.711
Udskudt skat	5	74.080	274.804
Finansielle anlægsaktiver	4	271.705	493.515
Anlægsaktiver		761.118	986.438
Råvarer og hjælpematerialer		189.731	0
Varebeholdninger		189.731	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.449.329	3.608.848
Igangværende arbejder for fremmed regning		176.150	298.147
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		75.056	0
Andre tilgodehavender		71.788	76.542
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		27.705	0
Tilgodehavender		5.800.028	3.983.537
Likvide beholdninger		1.804.227	1.634.311
Omsætningsaktiver		7.793.986	5.617.848
Aktiver		8.555.104	6.604.286

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		1.374.050	820.671
Egenkapital		1.874.050	1.320.671
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.741.795	2.404.994
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	32.652
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		33.592	14.201
Anden gæld		2.905.667	2.831.768
Kortfristede gældsforpligtelser		6.681.054	5.283.615
Gældsforpligtelser		6.681.054	5.283.615
Passiver		8.555.104	6.604.286
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret	9		

Egenkapitaloppførelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	820.671	1.320.671
Årets resultat	0	553.379	553.379
Egenkapital ultimo	500.000	1.374.050	1.874.050

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	5.371.549	5.091.142
Andre omkostninger til social sikring	33.091	29.823
Andre personaleomkostninger	187.426	251.743
	5.592.066	5.372.708
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	8	7
	2016	2015
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	200.724	(223.665)
Refusion i sambeskatning	(27.705)	0
	173.019	(223.665)
	Andre	Indretning
	anlæg,	af lejede
	drifts-	lokaler
	materiel og	kr.
	inventar	kr.
	kr.	kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.367.190	26.040
Tilgange	180.377	0
Kostpris ultimo	1.547.567	26.040
Af- og nedskrivninger primo	(896.401)	(3.906)
Årets afskrivninger	(178.679)	(5.208)
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.075.080)	(9.114)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	472.487	16.926

Noter

	<u>Deposita</u> kr.	<u>Udskudt</u> <u>skat</u> kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	218.711	274.804
Tilgange	43.445	0
Afgange	(64.531)	(200.724)
Kostpris ultimo	197.625	74.080
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 197.625	 74.080

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
5. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	46.294	57.161
Fremførbare skattemæssige underskud	27.786	217.643
	74.080	274.804

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> kr.	<u>Nominal</u> <u>værdi</u> kr.
6. Virksomhedskapital			
A-aktier	500	1000	500.000
	500		500.000

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	530.770	900.979

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Mikma Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Noter

	<u>Direktion</u>	<u>I alt kr.</u>
9. Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret		
Rentefod	10,05	
Optaget og tilbagebetalt i året	450.900	450.900

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.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

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 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 anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

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

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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
Indretning af lejede lokaler	5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.