

EDM System ApS

Kystvejen 100

5330 Munkebo

CVR-nr. 18 98 04 01

Årsrapport

2015/16

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 07/11 2016

Palle Nørgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

EDM System ApS
Kystvejen 100
5330 Munkebo

CVR-nr.: 18 98 04 01
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Regnskabsår: 21. regnskabsår
Hjemsted: Kerteminde

Direktion

Palle Nørgaard

Revisor

FER Fyns Erhvervsrevision
Statsautoriserede revisorer
Østre Stationsvej 43, 1. tv.
5000 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for EDM System ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Munkebo, den 7. november 2016

Direktion

Palle Nørgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i EDM System ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EDM System ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Odense, den 7. november 2016

FER FYNS ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87

Lars Storkehave
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EDM System ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Aktiver bestemt for salg:

Aktiver klassificeres som bestemt for salg, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg frem for gennem fortsat anvendelse, og salget med stor sandsynlighed gennemføres inden for et år i henhold til en samlet kordineret plan. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som bestemt for salg.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		813.752	1.135.397
Personaleomkostninger	1	<u>-881.115</u>	<u>-897.185</u>
Resultat før finansielle poster		-67.363	238.212
Finansielle indtægter	2	19.922	18.620
Finansielle omkostninger		<u>-21.941</u>	<u>-31.823</u>
Resultat før skat		-69.382	225.009
Skat af årets resultat		<u>15.000</u>	<u>-54.302</u>
Årets resultat		<u>-54.382</u>	<u>170.707</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-54.382</u>	<u>170.707</u>
		<u>-54.382</u>	<u>170.707</u>

Balance 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>299.630</u>	<u>335.000</u>
Varebeholdninger		<u>299.630</u>	<u>335.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		109.500	236.875
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		647.619	650.743
Andre tilgodehavender		12.493	12.129
Udskudt skatteaktiv		22.000	7.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.600</u>	<u>12.688</u>
Tilgodehavender		<u>805.212</u>	<u>919.435</u>
Likvide beholdninger		<u>200</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.105.042</u>	<u>1.254.435</u>
Aktiver i alt		<u>1.105.042</u>	<u>1.254.435</u>

Balance 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>252.676</u>	<u>307.058</u>
Egenkapital	3	<u>752.676</u>	<u>807.058</u>
Andre kreditinstitutter		0	23.631
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>31.302</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>0</u>	<u>54.933</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	29.081	90.000
Kreditinstitutter		216.915	72.009
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.658	145.366
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		90	152
Anden gæld		<u>80.622</u>	<u>84.917</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>352.366</u>	<u>392.444</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>352.366</u>	<u>447.377</u>
Passiver i alt		<u>1.105.042</u>	<u>1.254.435</u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	666.459	666.565	
Pensioner	115.372	113.855	
Andre omkostninger til social sikring	18.364	24.170	
Andre personaleomkostninger	<u>80.920</u>	<u>92.595</u>	
	<u>881.115</u>	<u>897.185</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>	
2 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	19.921	18.620	
Andre finansielle indtægter	<u>1</u>	<u>0</u>	
	<u>19.922</u>	<u>18.620</u>	
3 Egenkapital			
	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	<u>500.000</u>	<u>307.058</u>	<u>807.058</u>
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	307.058	807.058
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-54.382</u>	<u>-54.382</u>
Egenkapital 30. juni 2016	<u>500.000</u>	<u>252.676</u>	<u>752.676</u>

Selskabskapitalen består af 500 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	113.631	29.081	29.081	0
Selskabsskat	31.302	0	0	0
	144.933	29.081	29.081	0

5 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er handel og finansiering.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået kontrakt om leje af lokaler. Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse på tkr. 5.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet EDM Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet sikkerhedsstillelser eller pantsætninger