

## **datacompagniet A/S**

Toldbodgade 55 B, 2.  
1253 København K  
CVR-nr. 19021238

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.05.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Rikki Baron Stennicke

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2018	6
Balance pr. 31.12.2018	7
Egenkapitalopgørelse for 2018	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

datacompagniet A/S  
Toldbodgade 55 B, 2.  
1253 København K

CVR-nr.: 19021238  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Bestyrelse

Claus Kirkegaard Andersen  
Rikki Baron Stennicke  
Morten Søndergaard Galle

### Direktion

Rikki Baron Stennicke, administrerende direktør

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for datacompagniet 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. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12.04.2019

### Direktion

Rikki Baron Stennicke  
administrerende direktør

### Bestyrelse

Claus Kirkegaard Andersen

Rikki Baron Stennicke

Morten Søndergaard Galle

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i datacompagniet A/S

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for datacompagniet A/S for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 for 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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 erklæring om udvidet gennemgang

## 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 12.04.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Torben Skov  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne19689

Martin Bøgelund Ravn  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne40038

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Datacompagniet A/S er et IT-konsulenthus med mange års erfaring for salg og implementering af IT-infrastrukturer.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 577 t.kr. Balancen udviser en samlet aktivmasse på 3.457 t.kr. og en negativ egenkapital på 1.088 t.kr.

Der henvises til note 1, hvori der er redegjort for selskabets kapitalberedskab.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>6.512.376</b>	<b>6.089.196</b>
Personaleomkostninger	2	(5.642.761)	(5.382.944)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(64.688)</u>	<u>(9.199)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>804.927</b>	<b>697.053</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	(10.002)
Andre finansielle indtægter		13.030	22.727
Andre finansielle omkostninger		<u>(241.386)</u>	<u>(227.888)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>576.571</u></b>	<b><u>481.890</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>576.571</u>	<u>481.890</u>
		<b><u>576.571</u></b>	<b><u>481.890</u></b>

**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		201.281	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>201.281</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender		73.653	72.285
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	5	<b>73.653</b>	<b>72.285</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>274.934</b>	<b>72.285</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		30.000	70.728
Forudbetalinger for varer		100.000	100.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>130.000</b>	<b>170.728</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.719.376	2.477.433
Periodeafgrænsningsposter		31.000	10.980
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.750.376</b>	<b>2.488.413</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>301.985</b>	<b>198.000</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.182.361</b>	<b>2.857.141</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.457.295</b>	<b>2.929.426</b>

## Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		610.000	610.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.698.438)</u>	<u>(2.275.009)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(1.088.438)</u></b>	<b><u>(1.665.009)</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.445.884	1.380.319
Bankgæld		0	50.630
Modtagne forudbetalinger fra kunder		181.653	179.387
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.126.586	826.544
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		671.400	819.078
Anden gæld		<u>1.120.210</u>	<u>1.338.477</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.545.733</u></b>	<b><u>4.594.435</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.545.733</u></b>	<b><u>4.594.435</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>3.457.295</u></b>	<b><u>2.929.426</u></b>
Going concern	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualforpligtelser	7		

## Egenkapitaloppgørelse for 2018

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	610.000	(2.275.009)	(1.665.009)
Årets resultat	0	576.571	576.571
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>610.000</b>	<b>(1.698.438)</b>	<b>(1.088.438)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabet er primært finansieret ved et ansvarligt lån og budgettet for 2019 udviser et drifts- og likviditetsmæssigt overskud. Ledelsen har indhentet erklæring om, at långiver i perioden fra underskrift og frem til 30.06.2020, vil træde tilbage med sit tilgodehavende i selskabet, i det omfang selskabets kapitalforhold ikke tilsiger, at afdrag finder sted. På baggrund heraf er det ledelsens opfattelse, at selskabet vil være i stand til at fortsætte driften i det kommende år.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	5.279.830	5.063.826
Pensioner	285.145	237.837
Andre omkostninger til social sikring	77.786	81.281
	<b>5.642.761</b>	<b>5.382.944</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>13</b>	<b>13</b>

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	64.688	9.199
	<b>64.688</b>	<b>9.199</b>

## Noter

	<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>	
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	162.928	
Tilgange	265.969	
Afgange	<u>(162.928)</u>	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>265.969</u></b>	
Af- og nedskrivninger primo	(162.928)	
Årets afskrivninger	(64.688)	
Tilbageførsel ved afgange	<u>162.928</u>	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(64.688)</u></b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>201.281</u></b>	
	<b>Andre tilgode- havender kr.</b>	
<b>5. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	72.285	
Tilgange	<u>1.368</u>	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>73.653</u></b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>73.653</u></b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>6. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	<b><u>522.240</u></b>	<b><u>771.800</u></b>

## 7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med BS Optur Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom.

## 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug 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.

#### Vareforbrug

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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	2-5 år
---	--------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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

#### Tilgodehavender

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

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

### **Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.