



Reviplan A/S
Revisionsfirma

Xact Consulting A/S

**Arnold Nielsens Boulevard 68 A
2650 Hvidovre**

CVR-nr. 19 75 76 41

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16/06 2017

Elvin Høyer
Dirigent



Statsautoriserede revisorer

Reviplan A/S

Quistgårdsvej 21, Postboks 99, DK 4600 Køge, Telefon: 56 63 11 77, Telefax: 56 63 11 37, E-mail: reviplan@reviplan.dk
Niels Olin Andersen, statsaut. revisor, Hanne Kjærboelling, statsaut. revisor.
CVR.nr. 37 67 02 19

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	14
Balance pr. 31. december 2016	15
Noter til årsrapporten	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Xact Consulting A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 15. juni 2017

Direktion

Elvin Høyer
direktør

Bestyrelse

Lars Kaare Andersen

Torger Wilhelm Thevik

Elvin Høyer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Xact Consulting A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Xact Consulting A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1, hvori ledelsen redegør for usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at produktionskapaciteten kan udnyttes med overskudsgivende drift for øje, og dernæst at selskabets finansiering er tilstrækkelig.

Selskabets ledelse er indstillet på at understøtte selskabets behov for finansiering. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse 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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Køge, den 15. juni 2017

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 37 67 02 19

Niels Christian Olin
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Xact Consulting A/S Arnold Nielsens Boulevard 68 A 2650 Hvidovre
	Telefon: 70 23 01 00 Telefax: 70 23 01 01 E-mail: Xact@xact.dk Hjemmeside: www.xact.dk
	CVR-nr.: 19 75 76 41 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemsted: Hvidovre
Bestyrelse	Lars Kaare Andersen Torger Wilhelm Thevik Elvin Høyer
Direktion	Elvin Høyer, direktør
Revision	Reviplan A/S Statsautoriserede revisorer Quistgårdsvej 21 4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter serviceydelser, systemudvikling og konverteringsydelser, herunder forhandling af it-software.

Usikkerhed ved indregning og måling

Idet der henvises til afsnittene Usædvanlige forhold, Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold, samt note 1 i årsrapporten, skal ledelsen gøre opmærksom på, at der er væsentlige usikkerhedsmomenter i forhold til, at årsrapporten aflægges under forudsætning om going concern.

Samlet set er det ledelsens opfattelse, at årsrapporten kan aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Usædvanlige forhold

Ledelsen forventer, at selskabet fremadrettet opnår positivt driftsresultat og positivt cash flow, jf. omtale under note 1. Selskabets budget for 2017 viser reetablering af selskabets selskabskapital, og større overskud herudover.

Selskabets ledelse oplyser, at være indstillet på at yde selskabet fornøden økonomisk support (finansiering) jf. note 1.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 3.633.461, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 284.931.

Selskabet er på området konverteringsværktøjer et af verdens førende konsulenthuse.

Udviklede konverteringsværktøjer vedligeholdes og opdateres løbende, og den hertil allokerede økonomi er væsentlig. Omkostninger forbundet hermed udgiftsføres løbende.

I 2016 må der overraskende konstateres lavere udnyttelse af produktionskapaciteten. Årsagen til den lavere udnyttelse var manglende tilsagn i to større sager (tilbud afgivet på ca. 50 mio. kr). Selskabets ledelse har valgt at opretholde den overvejende del af produktionskapaciteten, henset til forespørgsler og faktiske arbejder.

Desuden er der foretaget en betydelig investering på ca. 3 mio. kr. i 2016, i et nyt softwareprodukt til test på mainframe og I-series. Produktet er releaset i februar 2017, og der er stor interesse.

Ledelsesberetning

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xact Consulting A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

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, samt andre driftsindtægter med fradrag af produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af konsulentydelse og licenser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes i selskabet. Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Produktionsomkostninger

Omkostninger til eksterne konsulenter og licensomkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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 realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år	0
Indretning af lejede lokaler	10	år	0

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Alle ydelser i forbindelse med operationel og finansiell leasing samt øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel og finansiell leasing samt lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser m.v.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nettorealisationsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttofortjeneste		12.528.076	17.091
Personaleomkostninger	2	-16.426.053	-15.995
Resultat før af- og nedskrivninger		-3.897.977	1.096
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-545.029	-580
Andre driftsomkostninger	3	-7.685	-29
Resultat før finansielle poster		-4.450.691	487
Finansielle indtægter	4	78.624	140
Finansielle omkostninger	5	-242.168	-66
Resultat før skat		-4.614.235	561
Skat af årets resultat	6	980.774	-88
Årets resultat		-3.633.461	473
Overført resultat		-3.633.461	473
		-3.633.461	473

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.514.062	1.737
Indretning af lejede lokaler		218.691	250
Materielle anlægsaktiver	7	1.732.753	1.987
Deposita		328.508	306
Finansielle anlægsaktiver		328.508	306
Anlægsaktiver i alt		2.061.261	2.293
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.656.225	11.189
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	0	1.341
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		446.374	551
Andre tilgodehavender		3.145	246
Udskudt skatteaktiv		284.615	0
Selskabsskat		165.038	188
Periodeafgrænsningsposter		142.276	293
Tilgodehavender		7.697.673	13.808
Værdipapirer		0	397
Værdipapirer		0	397
Likvide beholdninger		1.123.138	662
Omsætningsaktiver i alt		8.820.811	14.867
Aktiver i alt		10.882.072	17.160

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		1.002.000	1.002
Overført resultat		-717.069	2.916
Egenkapital	9	284.931	3.918
Hensættelse til udskudt skat		0	695
Hensatte forpligtelser i alt		0	695
Kreditinstitutter		0	121
Modtagne forudbetalinger fra kunder		279.600	161
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.078.707	5.036
Forudfakturering igangværende arbejder	8	16.614	2.023
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.151.135	2.105
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		30.795	30
Anden gæld		3.040.290	3.071
Kortfristede gældsforpligtelser		10.597.141	12.547
Gældsforpligtelser i alt		10.597.141	12.547
Passiver i alt		10.882.072	17.160
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Leje og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Som anført i ledelsesberetningen er selskabets likviditetsberedskab reduceret som følge af resultat af 2016. Den betydelige ekspertise hos ansatte konsulenter er afgørende for overskudsgivende drift. Forløbet af 2016 var desværre uden en forudsat udnyttelse af produktionskapaciteten (ansatte konsulenter og eksterne konsulenter).

Selskabets ledelse har valgt i al væsentlighed at fastholde omfanget ansatte konsulenter.

Forløbet af 2017 er til dato realiseret lidt under budget, og den afvigelse har selskabets ledelse i al væsentlighed finansieret.

Fremadrettet kan der opstå behov for finansiering. Selskabets ledelse er indstillet på, at afhjælpe behov for finansiering.

Selskabets ledelse oplyser, at der p.t. er igangværende forhandlinger om større kontrakt, som ledelsen forventer bliver indgået.

Selskabets ledelse har valgt at aflægge årsrapporten under forudsætning af going concern, jf. omtalerne ovenfor.

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.680.471	13.440
Pensioner	2.114.776	1.991
Andre omkostninger til social sikring	154.081	169
Andre personaleomkostninger	<u>476.725</u>	<u>395</u>
	<u>16.426.053</u>	<u>15.995</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>18</u>
3 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af anlægsaktiver	<u>7.685</u>	<u>29</u>
	<u>7.685</u>	<u>29</u>

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	17.462	15
Andre finansielle indtægter	25.996	20
Kursreguleringer	0	43
Valutakursgevinster	35.166	62
	<u>78.624</u>	<u>140</u>
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	39.107	25
Andre finansielle omkostninger	39.713	15
Kursreguleringer omkostninger	163.348	26
	<u>242.168</u>	<u>66</u>
	2016	2015
	kr.	t.kr.
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-23
Årets udskudte skat	-979.689	114
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1.085	-3
	<u>-980.774</u>	<u>88</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	4.358.135	378.265
Tilgang i årets løb	462.051	0
Afgang i årets løb	-665.683	0
Kostpris 31. december 2016	<u>4.154.503</u>	<u>378.265</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	2.620.967	127.589
Årets afskrivninger	513.044	31.985
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-493.570	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>2.640.441</u>	<u>159.574</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.514.062</u>	<u>218.691</u>

8 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016 kr.	2015 t.kr.
Igangværende arbejder, salgspris	0	21.260
Igangværende arbejder, acontofaktureret	0	-19.919
	<u>0</u>	<u>1.341</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	0	1.341
Modtagne forudbetalinger under passiver	-16.614	-2.023
	<u>-16.614</u>	<u>-682</u>

Noter

9 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	1.002.000	2.916.392	3.918.392
Årets resultat	0	-3.633.461	-3.633.461
Egenkapital 31. december 2016	1.002.000	-717.069	284.931

Selskabskapitalen består af 1.002 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

10 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser

Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for et år

Mellem 1 og 5 år

	2016 kr.	2015 t.kr.
	241.742	165
	302.995	270
	544.737	435

11 Eventualposter m.v.

Selskabet har påtaget sig uopsigelighed vedrørende lejemål, hvilken forpligtelse opgjort pr. balancedagen udgør t.kr. 123.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Xact Holding ApS (administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2014 og frem, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet sikkerhedsstillelse.

Elvin Høyer

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-146936061231

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2017 kl.: 09:44:42

 NEM ID

Elvin Høyer

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-146936061231

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2017 kl.: 09:44:42

 NEM ID

Lars Kaare Andersen

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-760073771424

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2017 kl.: 16:06:33

 NEM ID

Torger Wilhelm Thevik

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-157673696184

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2017 kl.: 09:17:37

 NEM ID

Niels Christian Olin

Som Revisor

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-387723251655

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2017 kl.: 16:54:15

 NEM ID

Elvin Høyer

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-146936061231

Tidspunkt for underskrift: 18-06-2017 kl.: 19:35:55

 NEM ID

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatures OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter