



AC IntelliCom A/S

Vandmanden 10 K, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 20 95 54 06

Årsrapport

1. juni 2015 - 31. maj 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2016.

Niels Peder Østergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for AC IntelliCom 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. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 6. juli 2016

Direktion

Brian Andreas Johansen
Direktør

Thomas Bech Østergaard
Direktør

Bestyrelse

Marianne Charlotte Johansen
Formand

Lone Bech Østergaard
Næstformand

Anne Laura Johansen

Brian Andreas Johansen

Thomas Bech Østergaard

Anne Bodil Østergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AC IntelliCom A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AC IntelliCom A/S for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hadsund, den 6. juli 2016

Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 29 31 30 75

Anders Flensted Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	AC IntelliCom A/S Vandmanden 10 K 9200 Aalborg SV Telefon: 70 20 10 65 Hjemmeside: www.ac-intelli.com CVR-nr.: 20 95 54 06 Regnskabsår: 1. juni 2015 - 31. maj 2016 18. regnskabsår
Bestyrelse	Marianne Charlotte Johansen, Formand Lone Bech Østergaard, Næstformand Anne Laura Johansen Brian Andreas Johansen Thomas Bech Østergaard Anne Bodil Østergaard
Direktion	Brian Andreas Johansen, Direktør Thomas Bech Østergaard, Direktør
Revision	Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS Statsautoriserede Revisorer Ringvejen 8 9560 Hadsund
Bankforbindelse	Sydbank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at forhandle IT løsninger og hostingydelser samt at yde rådgivning, konsulentassistance og service indenfor samme område.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været nogen form for usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.973 t.kr. mod 6.961 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.510 t.kr. mod 1.062 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for meget tilfredsstillende - et resultat som er opnået ved organisk vækst samt effektiviseringer.

Ledelsen stiller forslag om et udbytte på kr. 3.740.000 ved den ordinære generalforsamling - mod et udbytte sidste år på kr. 87.827.

Selskabets likvider er i 2015/16 steget med 5.653 t.kr., nemlig fra 18 t.kr. til 5.671 t.kr.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes en aktivitet på niveau med det i år opnåede (+/-15%). Resultatmæssigt forventes et mindre fald grundet investeringer, øgede omkostninger m.m.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AC IntelliCom 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, ændring i lagre af færdigvarer, 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser 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 perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % 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. juni - 31. maj

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	10.973.043	6.961.220
1 Personaleomkostninger	-5.058.639	-5.620.933
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-68.457	-231.472
Driftsresultat	5.845.947	1.108.815
Andre finansielle indtægter	268	293.646
2 Øvrige finansielle omkostninger	-51.658	-1.001
Resultat før skat	5.794.557	1.401.460
Skat af årets resultat	-1.284.447	-339.318
Årets resultat	4.510.110	1.062.142
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	3.740.000	87.827
Overføres til overført resultat	770.110	974.315
Disponeret i alt	4.510.110	1.062.142

Balance 31. maj

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.045	66.066
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.045</u>	<u>66.066</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	74.200
Deposita	72.375	72.375
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>72.375</u>	<u>146.575</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>108.420</u>	<u>212.641</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	85.136	57.501
Varebeholdninger i alt	<u>85.136</u>	<u>57.501</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.200.276	3.793.888
Udskudte skatteaktiver	22.441	60.500
Periodeafgrænsningsposter	117.969	178.013
Tilgodehavender i alt	<u>2.340.686</u>	<u>4.032.401</u>
Likvide beholdninger	5.670.826	17.822
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.096.648</u>	<u>4.107.724</u>
Aktiver i alt	<u>8.205.068</u>	<u>4.320.365</u>

Balance 31. maj

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	510.000	510.000
5	Overført resultat	490.110	0
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.740.000	87.827
	Egenkapital i alt	<u>4.740.110</u>	<u>597.827</u>
Gældsforpligtelser			
	Kortfristet del af langfristet gæld	734	6.324
	Gæld til pengeinstitutter	0	79.596
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	891.361	1.472.445
	Selskabsskat	1.246.388	610.799
	Anden gæld	1.326.475	1.553.374
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.464.958</u>	<u>3.722.538</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.464.958</u>	<u>3.722.538</u>
	Passiver i alt	<u>8.205.068</u>	<u>4.320.365</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Nærtstående parter		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.555.559	5.116.871
Pensioner	78.366	85.919
Andre omkostninger til social sikring	69.973	58.113
Personaleomkostninger i øvrigt	354.741	360.030
	5.058.639	5.620.933
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	51.658	1.001
	51.658	1.001
3. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juni 2015		647.904
Kostpris 31. maj 2016		647.904
Af- og nedskrivninger 1. juni 2015		581.838
Årets afskrivninger		30.021
Af- og nedskrivninger 31. maj 2016		611.859
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016		36.045
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juni 2015	510.000	510.000
	510.000	510.000

Aktiekapitalen består af 510 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/5 2016</u>	<u>31/5 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juni 2015	0	2.447.049
Årets overførte overskud eller underskud	770.110	974.315
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-280.000</u>	<u>-3.421.364</u>
	<u>490.110</u>	<u>0</u>

6. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. juni 2015	87.827	0
Udloddet udbytte	-87.827	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>3.740.000</u>	<u>87.827</u>
	<u>3.740.000</u>	<u>87.827</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr. (trækningsret 1 mio. kr.), har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	85 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	2.200 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36 t.kr.
Goodwill	0 t.kr.

8. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

TBØ ApS, Nørresundby

BAJ ApS, Aalborg