

Beaconware ApS

CVR nr.: 25 46 98 79

Tipperuplund 5
3060 Espergærde

Årsrapport 2015 (16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 12. maj 2016

Dirigent
Troels Witrup

Indholdsfortegnelse

Påtegning

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Beaconware ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision. Revisionen er fravalgt for det kommende regnskabsår.

Espergærde, den 12. maj 2016

I direktionen:

Troels Wittrup

I bestyrelsen:

Troels Wittrup

Allan With Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Beaconware ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Beaconware ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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 Deres 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, De 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.

Frederiksberg, den 12. maj 2016
ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Johnny Larsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

| | | |
|----------------------|---|------------------------------------|
| Selskabet | Beaconware ApS Tipperuplund 5 3060 Espergærde | |
| | CVR nr. | 25 46 98 79 |
| | Stiftet: | 14. juni 2000 |
| | Hjemsted: | Espergærde |
| | Regnskabsår: | 1. januar 2015 - 31. december 2015 |
| Bestyrelse | Troels Wittrup Allan With Sørensen | |
| Direktion | Troels Wittrup | |
| Pengeinstitut | Danske Bank Frederiksberggade 47 1459 København K | |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes 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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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 kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 | 5 år |
|---|------|

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

| | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 1 | 1.704.564 | 2.071.859 |
| Personaleomkostninger | 2 | -1.680.886 | -2.178.783 |
| Afskrivninger | 3 | -30.331 | -19.441 |
| Driftsresultat | | -6.653 | -126.365 |
| | | | |
| Finansielle indtægter | | 3.779 | 6.334 |
| Finansielle omkostninger | | -2.834 | -163 |
| Ordinært resultat før skat | | -5.708 | -120.194 |
| | | | |
| Skat af årets resultat | 4 | -1.901 | 42.881 |
| Årets resultat | | -7.609 | -77.313 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -7.609 | -77.313 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Disponeret i alt | | -7.609 | -77.313 |

Balance 31. december

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner | | 98.969 | 129.300 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | 98.969 | 129.300 |
| Anlægsaktiver | | 98.969 | 129.300 |
| Tilgodehavender fra salg | | 0 | 22.887 |
| Tilgodehavende hos anpartshaver | 6 | 28.367 | 51.223 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 21.940 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 2.000 | 0 |
| Udsudte skatteaktiver | 7 | 46.465 | 48.366 |
| Tilgodehavender | | 76.832 | 144.416 |
| Likvide beholdninger og værdipapirer | | 207.382 | 254.709 |
| Omsætningsaktiver | | 284.214 | 399.125 |
| Aktiver i alt | | 383.183 | 528.425 |

Balance 31. december

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Anpartskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -111.746 | -104.137 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital | 8 | <u>13.254</u> | <u>20.863</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.301 | 5.491 |
| Skyldig selskabsskat | 9 | 0 | 0 |
| Anden gæld | | <u>368.628</u> | <u>502.071</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>369.929</u> | <u>507.562</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>369.929</u> | <u>507.562</u> |
| Passiver i alt | | <u>383.183</u> | <u>528.425</u> |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------------------|------------------|
| 1 Bruttofortjeneste | | |
| Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger, gager og feriepenge | 1.645.756 | 2.002.952 |
| Pensioner | 12.439 | 163.687 |
| Omkostninger til social sikring | 22.691 | 12.144 |
| | <u>1.680.886</u> | <u>2.178.783</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 3 Afskrivninger | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 30.331 | 19.441 |
| | <u>30.331</u> | <u>19.441</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Årets regulering af udskudt skat | 1.901 | -43.326 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 445 |
| | <u>1.901</u> | <u>-42.881</u> |

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

| | | |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Kostpris primo | 331.620 | 222.850 |
| Årets tilgang | 0 | 108.770 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>331.620</u> | <u>331.620</u> |
| | | |
| Afskrivninger primo | 202.320 | 182.879 |
| Årets afskrivninger | <u>30.331</u> | <u>19.441</u> |
| Afskrivninger ultimo | <u>232.651</u> | <u>202.320</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>98.969</u> | <u>129.300</u> |

6 Tilgodehavende hos anpartshaver

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån på t.kr. 30 til en af selskabets anpartshavere. Lånet er en løbende mellemregning og forrentes årligt med 10%.

7 Udskudte skatteaktiver

| | | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Udskudt skat primo | 48.366 | 5.040 |
| Regulering af udskudt skat i året | <u>-1.901</u> | <u>43.326</u> |
| | <u>46.465</u> | <u>48.366</u> |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 8 Egenkapital | | |
| Anpartskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| Anpartskapital ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Overført resultat primo | -104.137 | -26.824 |
| Forslag til årets resultatfordeling | <u>-7.609</u> | <u>-77.313</u> |
| Overført resultat ultimo | <u>-111.746</u> | <u>-104.137</u> |
| Henlagt til udbytte primo | 0 | 0 |
| Forslag til årets resultatfordeling | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Henlagt til udbytte ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>13.254</u> | <u>20.863</u> |
| Anpartskapital | | |
| Anpartskapitalen er fordelt således: | | |
| A-anparter, 1.000 stk. a nom. 125 kr. | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| 9 Skyldig selskabsskat | | |
| Selskabsskat primo | 0 | 11.425 |
| Årets beregnede skat | 0 | 0 |
| Betalt i året | <u>-2.000</u> | <u>-11.425</u> |
| | <u>-2.000</u> | <u>0</u> |

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
info@addco.dk
CVR 36 46 48 52