
Softwareselskabet af 1/1 2002 ApS

c/o Regnskabsskolen / Anette Sand Wesselsgade 2,
st., 2200 København N

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 26 38 89 29

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/05 2016

Jan Futtrup Kjær Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Softwaresekskabet af 1/1 2002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. maj 2016

Direktion

Jan Futtrup Kjær Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Softwareselskabet af 1/1 2002 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Softwareselskabet af 1/1 2002 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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 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.

Hellerup, den 30. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Rønne Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Softwareselskabet af 1/1 2002 ApS
c/o Regnskabskolen /Anette Sand Wesselsgade 2, st.
2200 København N

Telefon: 70200721

CVR-nr.: 26 38 89 29

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: København

Direktion

Jan Futtrup Kjær Jensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Softwaresekskabet af 1/1 2002 ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er konsulentvirksomhed vedrørende informationsteknologi

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 211.129, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 585.312.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Forskning og udvikling

Selskabet er et rendyrket udviklingssekskab, og det er ledelsens ønske at præcisere denne status som udviklingssekskab overfor projektdeltagere, kreditorer og omverdenen i øvrigt.

Selskabets kommercielle succes, er afhængig af følgende forhold:

At ledelsen formår at gennemføre og færdiggøre udviklingsaktiviteterne, således at produktet kan markedsføres og lanceres til salg.

Selskabet har opnået tilsagn fra flere interesseorganisationer, herunder Dansk Erhverv omkring projekt Networked Business Intelligence Rescarch Consortium, som er et projekt omkring sociale medier, hvori selskabets udviklingsaktiviteter skal anvendes. Projektet er opstartet i 2013 i datterselskabet Networkedbusiness ApS.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		531.571	142.468
Personaleomkostninger	1	0	-11.583
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-205.879	-1.915
Resultat før finansielle poster		325.692	128.970
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-55.615	-44.057
Finansielle indtægter	2	506	1
Finansielle omkostninger	3	-18.043	-13.991
Resultat før skat		252.540	70.923
Skat af årets resultat	4	-41.411	-28.151
Årets resultat		211.129	42.772

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		24.385	-44.057
Overført resultat		186.744	86.829
		211.129	42.772

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		1.112.485	723.185
Immaterielle anlægsaktiver	5	1.112.485	723.185
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.324	17.240
Materielle anlægsaktiver	6	15.324	17.240
Kapitalandele i dattervirksomheder	7	0	55.615
Finansielle anlægsaktiver		0	55.615
Anlægsaktiver		1.127.809	796.040
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		208.685	282.523
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.644	15.638
Andre tilgodehavender		4.058	2.500
Selskabsskat		108.352	63.470
Tilgodehavender		338.739	364.131
Likvide beholdninger		101.500	60.977
Omsætningsaktiver		440.239	425.108
Aktiver		1.568.048	1.221.148

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-24.385
Overført resultat		460.312	273.569
Egenkapital	8	585.312	374.184
Hensættelse til udskudt skat		240.168	153.875
Hensatte forpligtelser		240.168	153.875
Gæld til tilknyttede virksomheder		562.923	357.015
Langfristede gældsforpligtelser	9	562.923	357.015
Leverandører af varer og tjenesteydelser		148.463	274.417
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	8
Anden gæld		31.182	61.649
Kortfristede gældsforpligtelser		179.645	336.074
Gældsforpligtelser		742.568	693.089
Passiver		1.568.048	1.221.148

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
1 Personaleomkostninger		
Andre personaleomkostninger	0	11.583
	<u>0</u>	<u>11.583</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	506	0
Andre finansielle indtægter	0	1
	<u>506</u>	<u>1</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	18.038	12.365
Andre finansielle omkostninger	5	1.626
	<u>18.043</u>	<u>13.991</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-44.882	27.146
Årets udskudte skat	86.293	1.005
	<u>41.411</u>	<u>28.151</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		Færdiggjorte udviklingsprojekter DKK
Kostpris 1. januar		723.185
Tilgang i årets løb		<u>593.263</u>
Kostpris 31. december		<u>1.316.448</u>

Noter til årsregnskabet

5 Immaterielle anlægsaktiver (fortsat)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	
	DKK	
Årets afskrivninger		203.963
Ned- og afskrivninger 31. december		203.963
Regnskabsmæssig værdi 31. december		1.112.485

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	DKK	
Kostpris 1. januar		19.155
Tilgang i årets løb		0
Kostpris 31. december		19.155
Ned- og afskrivninger 1. januar		1.915
Årets afskrivninger		1.916
Ned- og afskrivninger 31. december		3.831
Regnskabsmæssig værdi 31. december		15.324
Afskrives over		10 år

7 Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. januar	80.000	80.000
Kostpris 31. december	80.000	80.000
Værdireguleringer 1. januar	-24.385	19.672
Årets resultat	-55.615	-44.057
Værdireguleringer 31. december	-80.000	-24.385
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	55.615

Noter til årsregnskabet

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejeraandel	Egenkapital	Årets resultat
NetworkedBusines s ApS	Frederiksberg	80.000	100%	-811.950	-867.565

8 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	-24.385	273.568	374.183
Årets resultat	0	24.385	186.744	211.129
Egenkapital 31. december	125.000	0	460.312	585.312

Selskabskapitalen består af 125.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

Gæld til tilknyttede virksomheder

Mellem 1 og 5 år	562.923	357.015
Langfristet del	562.923	357.015
Inden for 1 år	0	0
	562.923	357.015

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Softwaresekskabet af 1/1 2002 ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Af- og nedskrivninger

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

Resultat af kapitalandele i

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Omkostninger på udviklingsprojekter omfatter gager, afskrivninger og andre omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Kapitalandele i

Kapitalandele i indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i .

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 underskud, 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem prove-nuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.