

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Xtracon A/S

Københavnsvej 26, 1

4000 Roskilde

(CVR.nr. 27 03 30 32)

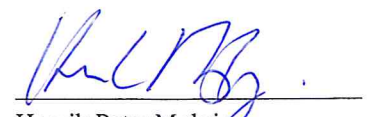
Årsrapport

for perioden

1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 21/1-16

Dirigent:


Henrik Peter Mølvig

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3 - 4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. januar 2015 - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis.....	7 - 11
Resultatopgørelse.....	12
Balance.....	13 - 14
Noter.....	15 - 16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Xtracon A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Endvidere er det ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. januar 2016

Direktion

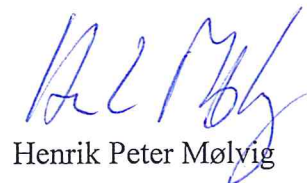


Henrik Peter Mølviq

Bestyrelse



Laura Helene Mølviq



Henrik Peter Mølviq



Simon Gätke



Martin Nørballe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Xtracon A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Xtracon A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

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

Roskilde, den 19. januar 2016

ERIK MUNK Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ringstedvej 71, 4000 Roskilde
CVR nr. 28113374


Michael Vejgaard Hansen
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Xtracon A/S
Københavnsvej 26, 1
4000 Roskilde

Telefon: 46350902
Hjemmeside: www.xtracon.dk
E-mail: xtracon@xtracon.dk

Cvr-nr.: 27 03 30 32
Stiftet: 1. januar 2003
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Direktion

Henrik Peter Mølvg

Bestyrelse

Laura Helene Mølvg
Henrik Peter Mølvg
Simon Gätke
Martin Nørballe

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at yde konsulentbistand, rådgivning og handel indenfor IT-området.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året har forløbet som forventet, med udgangspunkt i at der i regnskabsåret foretaget store investeringer i IT.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xtracon A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, direkte omkostninger, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne udgifter

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Posten omfatter af- og nedskrivninger opgjort ud fra principper defineret under de enkelte anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter regnskabsårets reguleringer ved kapitalandele.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Software

Aktivieret software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivning sker lineært over den forventede levetid sat til:

Software - 3 år

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivning sker lineært over den forventede levetid sat til 5 - 10 år. Den økonomiske levetid er vurderet ud fra vurdering af den forventede afkast horisont på den erhvervede goodwill.

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.

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.

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 og - omkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og fradrag for koncerninterne avancer/tab og afskrivning på koncerngoodwill.

Koncerngoodwill afskrives over 2 år.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Omsætningsaktiver

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særlig post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats for aktuel skat på 23,5 %, og for udskudt skat 22 %.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

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

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.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

Note	2015	2014
		<i>1.000 kr</i>
	6.285.706	6.896
2	Personaleomkostninger.....	3.249
	Resultat før afskrivninger	3.647
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	1.194
	Resultat af primær drift	2.453
3	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.....	13
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	46
	Andre finansielle indtægter.....	1
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	0
	Andre finansielle omkostninger.....	4
	Resultat før skat	2.509
	Skat af årets resultat.....	613
	Årets resultat	1.896
	Forslag til resultatdisponering:	
	Ordinært udbytte for regnskabsåret	2.111
	Overført til Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	6
	Overført til næste år.....	-221
	Disponeret i alt	1.896

Balance pr. 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Aktiver</u>		<i>1.000 kr</i>
Anlægsaktiver:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Software.....	0	0
Goodwill.....	594.259	1.154
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	2.040.011	1.360
Finansielle anlægsaktiver:		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	445.097	114
Andre tilgodehavender.....	58.712	55
Anlægsaktiver i alt	3.138.079	2.683
Omsætningsaktiver:		
Varelager:		
Fremstillede varer og handelsvarer.....	10.000	10
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.558.284	1.236
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	513.524	2.658
Udskudt skat (skatteaktiv).....	84.384	84
Andre tilgodehavender.....	178	0
Periodeafgrænsningsposter.....	58.332	41
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	36.992	648
Omsætningsaktiver i alt	2.261.694	4.677
Aktiver i alt	5.399.773	7.360

Balance pr. 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Passiver</u>		<i>1.000 kr</i>
Egenkapital:		
5 Virksomhedskapital.....	500.000	500
Andre reserver:		
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.	337.096	6
5 Overført overskud eller underskud.....	1.364.566	1.364
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	569.021	2.111
Egenkapital i alt	<u>2.770.683</u>	<u>3.981</u>
 Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):		
<i>Kortfristede:</i>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	205.148	295
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	7.700	0
Selskabsskat.....	175.968	621
Anden gæld.....	877.404	1.030
Periodeafgrænsningsposter.....	1.362.870	1.433
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.629.090</u>	<u>3.379</u>
 Passiver i alt	<u>5.399.773</u>	<u>7.360</u>
 6 Eventualposter m.v.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Ejerforhold		
1 Hovedaktiviteter		

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at yde konsulentbistand, rådgivning og handel indenfor IT-området.

Note 2 - Personaleomkostninger

	2015	Sidste år 1.000 kr
Lønninger og gager.....	3.998.586	3.182
Pensioner.....	126.179	22
Andre omkostninger til social sikring.....	60.353	45
	4.185.118	3.249

Note 3 - Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015	Sidste år 1.000 kr
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	331.289	13
	331.289	13

Note 4 - Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Retsform	Ejerandel i %	Egenkapital pr. 31/12-15	Resultat iflg. seneste årsrapport
Network Media ApS	Roskilde	ApS	60,00	130.371	-46.587
Itheco IT A/S	Roskilde	A/S	100,00	366.873	888.253

Noter til årsrapporten

Note 5 - Egenkapital

	<u>1/1-2015</u>	<u>Til- / afgang</u>	Forslag til resultat- <u>fordeling</u>	<u>31/12-2015</u>
Virksomhedskapital.....	500.000	0		500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	5.807	0	331.289	337.096
Overført overskud eller underskud..	1.364.566	0	0	1.364.566
Foreslået udbytte for regnskabsåret.	<u>2.110.627</u>	<u>-2.110.627</u>	<u>569.021</u>	<u>569.021</u>
	<u>3.981.000</u>	<u>-2.110.627</u>	<u>900.310</u>	<u>2.770.683</u>

	<u>Antal</u>	Pålydende <u>værdi</u>
Virksomhedskapital er fordelt således:		
Klasse A.....	426.250	426.250
Klasse B.....	23.750	23.750
Klasse C.....	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Note 6 - Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige selskaber under Xtracon Holding ApS. I forbindelse med sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties under sambeskatningen.

Selskabet har kautioneret for dattervirksomheder engagement med Spar Nord Bank. Dattervirksomheders bankgæld udgør pr. 31. december 2015 i alt tkr. 0.

Note 7 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 8 - Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne/virksomhedskapitalen dog minimum nom. 100.000:

Navn	Bopæl / Hjemsted
Xtracon Holding ApS	Københavnsvej 26 F, 1., 4000 Roskilde