

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Agema A/S

Naverland 2, 2600 Glostrup

CVR-nr. 28 70 41 35

Årsrapport for 1/7 2015 - 30/6 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/11 2016

Dirigent

Martin Everhøj

Hjemstedskommune: Albertslund

ECEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
JSK

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i service indenfor IT-sikkerhed samt IT-rådgivning omkring implementering af IT-løsninger og IT-infrastruktur.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår.

Der henvises desuden til årsrapportens note 8, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Agema A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Glostrup, den 22. november 2016

Direktion


Martin Everhøj

Bestyrelse


Per Rhein Hansen


Carsten Raahauge Madsen

Martin Everhøj

(formand)

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Agema A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Agema A/S for regnskabsåret 2015/16, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger omkring forhold i regnskabet

Vi skal gøre opmærksom på, at selskabet ikke opfylder kapitalkravene i selskabsloven.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på årsregnskabets note 8, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften.

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.

Rødovre, den 22. november 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Agema Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Igangværende projekter

Igangværende projekter er målt til kostpris for afholdte ydelser uden tillæg af interne ydelser, modregnet ácontorater, der ikke skal tilbagebetales. Såfremt de modtagne rater overstiger udgifterne, indregnes de igangværende projekter under kortfristede gældsforpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.644.730	3.088.071
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.974.904	-2.417.252
	Resultat før afskrivninger	-330.174	670.819
2	Afskrivninger	-68.826	-39.744
	Resultat før finansiering	-399.000	631.075
	Renteindtægter	8.979	2.999
	Renteudgifter, koncern	-24.984	-12.834
	Renteudgifter	-21.436	-5.654
	Resultat før skat	-436.441	615.586
3	Beregnete skatter	92.959	-150.573
	Årets resultat	-343.482	465.013
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-609.810	-200.000
	Udbytte	0	665.013
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	266.328	0
		-343.482	465.013

Balance pr. 30/6 2016

Note	30/6 2016	30/6 2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler og inventar	273.755	300.914
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>273.755</u>	<u>300.914</u>
Deposita	60.788	60.060
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>60.788</u>	<u>60.060</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>334.543</u>	<u>360.974</u>
Varebeholdning	5.000	5.000
Varebeholdning i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Debitorer	1.326.504	1.544.631
Igangværende arbejde	250.000	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
3 Udskudt skatteaktiv	<u>99.567</u>	<u>7.114</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.676.071</u>	<u>1.551.745</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>909.290</u>	<u>1.000.433</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.590.361</u>	<u>2.557.178</u>
Aktiver i alt	<u>2.924.904</u>	<u>2.918.152</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Aktiekapital	501.000	501.000
	Overført til næste år	-609.810	0
	Afsat udbytte	0	665.013
5	Egenkapital i alt	<u>-108.810</u>	<u>1.166.013</u>
	Kreditorer	1.591.405	541.387
	Gæld til moderselskabet	800.497	473.178
	Anden gæld	641.812	737.574
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.033.714</u>	<u>1.752.139</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.033.714</u>	<u>1.752.139</u>
	Passiver i alt	<u>2.924.904</u>	<u>2.918.152</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
7	Ejerforhold		
8	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.697.894	2.080.242
Pensioner	247.051	249.543
Andre omkostninger og social sikring	26.272	21.601
Øvrige personaleomkostninger	3.687	65.866
	<u>2.974.904</u>	<u>2.417.252</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	68.826	39.744
Tab ved salg af driftsmidler	0	0
	<u>68.826</u>	<u>39.744</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-506	133.323
Udskudt skat, regulering	-92.453	17.250
	<u>-92.959</u>	<u>150.573</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>99.567</u>	<u>7.114</u>
4 Anlægsaktiver		
	<u>Deposita</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	60.060	1.039.522
Tilgang	728	41.667
Afgang til kostpris	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>60.788</u>	<u>1.081.189</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2015	0	738.608
Afskrivninger i året	0	68.826
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>807.434</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>60.788</u>	<u>273.755</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2015	501.000	0	665.013	1.166.013
Udbetalt udbytte	0	0	-665.013	-665.013
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	-266.328	-266.328
Årets resultat	0	-609.810	266.328	-343.482
Egenkapital pr. 30/6 2016	501.000	-609.810	0	-108.810

Kapitalen er opdelt i aktier af kr. 1.000 eller multipla heraf.

Kapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har påtaget sig huslejeforpligtigelser løbende 5 måneder. Forpligtelserne andrager kr. 39.750, der ikke er afsat i balancen.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

7 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse med ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen

Agema Holding ApS

Naverland 2,

2600 Glostrup

8 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.