

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Agema A/S

Naverland 2, 2600 Glostrup

CVR-nr. 28 70 41 35

Årsrapport for 1/7 2018 - 30/6 2019

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/11 2019

Dirigent
Martin Everhøj

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor IT-sikkerhed samt IT-rådgivning omkring implementering af IT-løsninger og IT-infrastruktur.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i 2018/19 ikke sket væsentlige ændring i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 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.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Glostrup, den 22. oktober 2019

Direktion

Martin Everhøj

Bestyrelse

Jonas Walsøe Watt-Boolsen

Carsten Raahauge Madsen

Martin Everhøj

(formand)

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Agema A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Agema A/S for 2018/19 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 22. oktober 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten aflægges i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og autodrift.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Automobiler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender

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

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1/7 2018 - 30/6 2019

Note		2018/2019	2017/2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.776.623	4.118.315
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.693.141	-2.467.405
2	Afskrivninger	-76.465	-76.465
	Resultat før finansiering	<u>7.017</u>	<u>1.574.445</u>
	Renteindtægter	13.574	18.393
	Renteudgifter, koncern	0	0
	Renteudgifter	-20.439	-27.794
	Resultat før skat	<u>152</u>	<u>1.565.044</u>
3	Beregnete skatter	-4.117	-350.287
	Årets resultat	<u><u>-3.965</u></u>	<u><u>1.214.757</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-3.965	14.757
	Udbytte	0	1.200.000
		<u><u>-3.965</u></u>	<u><u>1.214.757</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>44.360</u>	<u>120.825</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>44.360</u>	<u>120.825</u>
	Deposita	<u>43.260</u>	<u>89.938</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>43.260</u>	<u>89.938</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>87.620</u>	<u>210.763</u>
	Varebeholdning	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Varebeholdning i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.099.653	2.679.383
	Igangværende arbejder	389.783	307.665
	Andre tilgodehavender	972	2.202
	Periodeafgrænsningsposter	319.063	46.991
3	Udskudt skatteaktiv	<u>16.339</u>	<u>8.216</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.825.810</u>	<u>3.044.457</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>746.054</u>	<u>1.256.305</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.576.864</u>	<u>4.305.762</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.664.484</u></u>	<u><u>4.516.525</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Aktiekapital	501.000	501.000
	Overført til næste år	32.714	36.679
	Afsat udbytte	0	1.200.000
5	Egenkapital i alt	<u>533.714</u>	<u>1.737.679</u>
	Kreditorer	255.197	2.035.446
	Gæld til moderselskabet	1.200.000	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	12.240	355.511
	Anden gæld	663.333	387.889
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.130.770</u>	<u>2.778.846</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.130.770</u>	<u>2.778.846</u>
	Passiver i alt	<u>2.664.484</u>	<u>4.516.525</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
7	Ejerforhold		

Noter

	2018/2019	2017/2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.174.058	2.007.369
Pensioner	305.609	179.226
Andre omkostninger og social sikring	30.047	29.097
Øvrige personaleomkostninger	<u>183.427</u>	<u>251.713</u>
	<u>2.693.141</u>	<u>2.467.405</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>5</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>76.465</u>	<u>76.465</u>
	<u>76.465</u>	<u>76.465</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	12.240	355.511
Udskudt skat, regulering	<u>-8.123</u>	<u>-5.224</u>
	<u>4.117</u>	<u>350.287</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>16.339</u>	<u>8.216</u>
4 Anlægsaktiver		
	<u>Deposita</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	89.938	1.081.189
Tilgang	0	0
Afgang til kostpris	<u>-46.678</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019	<u>43.260</u>	<u>1.081.189</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2018	0	960.364
Afskrivninger i året	0	76.465
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2019	<u>0</u>	<u>1.036.829</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2019	<u>43.260</u>	<u>44.360</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2018	501.000	36.679	1.200.000	1.737.679
Udbetalt udbytte	0	0	-1.200.000	-1.200.000
Årets resultat	0	-3.965	0	-3.965
Egenkapital pr. 30/6 2019	501.000	32.714	0	533.714

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 dansk sambeskatning med Agema Holding ApS som administrationselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Carsten Raahauge Madsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-326598106551

IP: 87.62.xxx.xxx

2019-11-12 19:48:47Z

NEM ID 

Jonas Walsøe Watt-Boolsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-379131512388

IP: 193.104.xxx.xxx

2019-11-25 11:41:24Z

NEM ID 

Martin Everhøj

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-512598801898

IP: 193.104.xxx.xxx

2019-11-28 09:15:13Z

NEM ID 

Martin Everhøj

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-512598801898

IP: 193.104.xxx.xxx

2019-11-28 09:15:13Z

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2019-11-28 09:19:55Z

NEM ID 

Martin Everhøj

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-512598801898

IP: 193.104.xxx.xxx

2019-11-28 09:25:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IY2I5-2507C-ZW715-CCZH2-DCHQP-OMSKU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>