

Komplex it A/S
Lyskær 13 B, 2730 Herlev

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 29 19 58 97

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. februar 2016.

Leif-Henning Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Hovedtal og nøgletal
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Pengestrømsopgørelse
- 17 Noter

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 10. februar 2016

Direktion

Jesper Fredensborg Jensen

Bestyrelse

Per Lolk
formand

Jesper Fredensborg Jensen

Leif-Henning Jensen

Jens Skjellerup

Dan Ezra Petersen

Manfred Heinrichs

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Komplex it A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Komplex it A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 og pengestrømme 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.

Risskov, den 10. februar 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Komplex it A/S
Lyskær 13 B
2730 Herlev

CVR-nr.: 29 19 58 97

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Per Lolk, formand
Jesper Fredensborg Jensen
Leif-Henning Jensen
Jens Skjellerup
Dan Ezra Petersen
Manfred Heinrichs

Direktion

Jesper Fredensborg Jensen

Revision

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 10. februar 2016, kl. xx.xx, på selskabets adresse.

Hovedtal og nøgletal

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	146.301	126.969	137.625	135.903	114.945
Bruttoresultat	30.571	25.258	24.434	28.023	28.298
Resultat af ordinær primær drift	2.698	134	1.269	3.213	3.618
Finansielle poster, netto	-125	-36	-34	48	-20
Årets resultat	1.981	14	879	2.393	2.666
Balance:					
Balancesum	93.393	51.135	60.746	93.441	51.679
Investeringer i materielle anlægsaktiver	235	235	379	571	971
Egenkapital	7.771	5.789	6.075	6.496	6.303
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-2.766	5.047	1.929	756	6.214
Investeringsaktivitet	-48	-3.043	-389	-578	-1.201
Finansieringsaktivitet	-832	2.477	-1.301	-2.200	-3.415
Pengestrømme i alt	-3.646	4.482	239	-2.022	1.598
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	35	32	29	32	33
Nøgletal i %: *)					
Bruttomargin	20,9	19,9	17,8	20,6	24,6
Overskudsgrad (EBIT-margin)	1,8	0,1	0,9	2,4	3,1
Soliditetsgrad	8,3	11,3	10,0	7,0	12,2
Egenkapitalforrentning	29,2	0,2	14,0	37,4	32,6

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er handel, service og konsulentvirksomhed indenfor IT-løsninger samt enhver aktivitet der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 146.301.269 kr. mod 126.968.714 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.981.173 kr. mod 14.209 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har konstateret en fundamental fejl på følgende områder, som har indvirkning på tidligere aflagte årsrapporter. Forudbetalinger fra kunder vedrørende køb af ydelser har ikke tidligere været indregnet som forudbetaling. Dette er ændret således at forudbetalinger indregnes som en gældsforpligtelse i årsrapporten. Fejlen medfører, at årets resultat er forringet med t.DKK 265, balancesum er øget med t.DKK 75 og egenkapital er formindsket med t.DKK 265 samt at forrige års resultat er ændret med t.DKK 0, balancesum forøget med t.DKK 427 og egenkapital er formindsket med t.DKK 1.512.

Særlige risici

Ledelsen mener ikke, at der er særlige risici ud over almindeligt forekommende risici for virksomhedens branche.

Miljøforhold

Virksomheden har ikke foretaget specielle foranstaltninger til reduktion af påvirkninger på det eksterne miljø udover de normale produktudviklinger indenfor virksomhedens branche.

Den forventede udvikling

Virksomheden forventer fortsat at have en positiv indtjening i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Komplex it A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Fundamentale fejl

Selskabet har konstateret en fundamental fejl på følgende områder, som har indvirkning på tidligere aflagte årsrapporter:

Forudbetalinger fra kunder vedrørende køb af ydelser har ikke tidligere været indregnet som forudbetaling. Dette er ændret således at forudbetalinger indregnes som en gældsforpligtelse i årsrapporten. Fejlen medfører, at årets resultat er forringet med t.DKK 265, balancesum er øget med t.DKK 75 og egenkapital er formindsket med t.DKK 265 samt at forrige års resultat er ændret med t.DKK 0, balancesum forøget med t.DKK 427 og egenkapital er formindsket med t.DKK 1.512.

Indvirkningen af den konstaterede fejl er indregnet direkte på egenkapitalen primo i sammenligningsåret, og sammenligningstallene er blevet tilrettet

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 2 - 3 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivningen vises særskilt i anlægsnoten samt indregnes i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende im- og materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende im- og materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

De ændrede skatteprocenter har medført en ændring i den udskudte skat på xx kr. og påvirker positivt årets skat med xx kr.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nettoomsætning	146.301.269	126.968.714
Vareforbrug	-113.175.890	-97.463.581
Andre eksterne omkostninger	-2.554.461	-4.247.188
Bruttoresultat	30.570.918	25.257.945
1 Personaleomkostninger	-26.426.547	-24.437.115
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.445.996	-686.388
Driftsresultat	2.698.375	134.442
Andre finansielle indtægter	935	2.092
Øvrige finansielle omkostninger	-125.815	-37.861
Resultat før skat	2.573.495	98.673
2 Skat af årets resultat	-592.322	-84.464
Årets resultat	1.981.173	14.209
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.179.289	0
Overføres til overført resultat	0	14.209
Disponeret fra overført resultat	-198.116	0
Disponeret i alt	1.981.173	14.209

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	794.443	1.227.775
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>794.443</u>	<u>1.227.775</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.260.650	2.016.056
4	Indretning lejede lokaler	178.392	394.167
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.439.042</u>	<u>2.410.223</u>
5	Deposita	294.837	288.757
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>294.837</u>	<u>288.757</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.528.322</u>	<u>3.926.755</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	82.353.945	37.573.020
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.092.564	1.730.815
	Udskudte skatteaktiver	96.600	470.454
	Tilgodehavende selskabsskat	156.594	415.066
	Andre tilgodehavender	2.680.477	2.108.806
	Periodeafgrænsningsposter	3.484.321	2.145.077
	Tilgodehavender i alt	<u>90.864.501</u>	<u>44.443.238</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>2.764.692</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>90.864.501</u>	<u>47.207.930</u>
	Aktiver i alt	<u>93.392.823</u>	<u>51.134.685</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	550.004	550.004
8	Overført resultat	5.041.342	5.239.458
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.179.289	0
	Egenkapital i alt	<u>7.770.635</u>	<u>5.789.462</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	998.020	1.868.069
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>998.020</u>	<u>1.868.069</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	947.383	909.168
	Gæld til pengeinstitutter	881.164	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	4.581.151	1.938.052
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	69.304.216	34.750.355
	Anden gæld	8.910.254	5.879.579
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>84.624.168</u>	<u>43.477.154</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>85.622.188</u>	<u>45.345.223</u>
	Passiver i alt	<u>93.392.823</u>	<u>51.134.685</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter****13 Nærtstående parter**

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Årets resultat	1.981.173	14.209
14 Reguleringer	2.163.198	805.913
15 Ændring i driftskapital	-6.825.952	4.592.489
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-2.681.581	5.412.611
Renteindbetalinger og lignende	934	2.090
Renteudbetalinger og lignende	-125.815	-37.861
Pengestrøm fra ordinær drift	-2.806.462	5.376.840
Betalt selskabsskat	40.004	-329.484
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-2.766.458	5.047.356
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-1.299.997
Køb af materielle anlægsaktiver	-41.484	-1.780.241
Køb af finansielle anlægsaktiver	-6.080	-113.189
Salg af finansielle anlægsaktiver	0	150.814
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-47.564	-3.042.613
Optagelse af langfristet gæld	0	2.844.956
Afdrag på langfristet gæld	-831.834	-67.719
Betalt udbytte	0	-300.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-831.834	2.477.237
Ændring i likvider	-3.645.856	4.481.980
Likvider primo	2.764.692	-1.717.288
Likvider ultimo	-881.164	2.764.692
Likvider		
Likvide beholdninger	0	2.764.692
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-881.164	0
Likvider ultimo	-881.164	2.764.692

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	22.097.920	20.534.216
Pensioner	2.556.889	2.227.698
Andre omkostninger til social sikring	269.500	241.773
Personalemkostninger i øvrigt	<u>1.502.238</u>	<u>1.433.428</u>
	<u>26.426.547</u>	<u>24.437.115</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>35</u>	<u>32</u>
Vederlag til ledelsen er udeladt jf. årsregnskabslovens § 98 b stk. 3.		
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	237.406	92.934
Årets regulering af udskudt skat	373.854	-9.178
Regulering af tidligere års skat	<u>-18.938</u>	<u>708</u>
	<u>592.322</u>	<u>84.464</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
		Erhvervede koncessioner, patenter, li- censer, vare- mærker samt lignende ret- tigheder
Kostpris primo		<u>2.050.329</u>
Kostpris ultimo		<u>2.050.329</u>
Af- og nedskrivninger primo		822.554
Årets afskrivninger		<u>433.332</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>1.255.886</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>794.443</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris primo	3.635.020	1.822.207
Tilgang	41.484	0
Kostpris ultimo	<u>3.676.504</u>	<u>1.822.207</u>
Af- og nedskrivninger primo	1.618.965	1.428.040
Årets afskrivninger	796.889	215.775
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>2.415.854</u>	<u>1.643.815</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.260.650</u>	<u>178.392</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>1.029.967</u>	

5. Deposita

Kostpris primo	288.757	326.382
Tilgang i årets løb	6.080	113.189
Afgang i årets løb	0	-150.814
Kostpris ultimo	<u>294.837</u>	<u>288.757</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>294.837</u>	<u>288.757</u>

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	<u>2.092.564</u>	<u>1.730.815</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>2.092.564</u>	<u>1.730.815</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	<u>2.092.564</u>	<u>1.730.815</u>
	<u>2.092.564</u>	<u>1.730.815</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	550.004	550.004
	<u>550.004</u>	<u>550.004</u>

Aktiekapitalen består af 550.004 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 50.000 stk. a 1 kr., hvilket svarer til 9,09 % af virksomhedskapitalen.

I årets løb er der ikke erhvervet/solgt egne aktier.

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på virksomhedskapitalen:

I 2011 er der sket en kapitalforhøjelse på kr. 50.004.

8. Overført resultat

Overført resultat primo	5.239.458	5.195.249
Årets overførte overskud eller underskud	-198.116	14.209
Udbytte af egne aktier	0	30.000
	<u>5.041.342</u>	<u>5.239.458</u>

9. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte primo	0	330.000
Udloddet udbytte	0	-330.000
Udbytte for regnskabsåret	2.179.289	0
	<u>2.179.289</u>	<u>0</u>

10. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	947.383	0	1.945.403	2.777.237
	<u>947.383</u>	<u>0</u>	<u>1.945.403</u>	<u>2.777.237</u>

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pr. 31/12-2015 overdraget tilgodehavender fra salg for tkr. 56.501 til sikkerhed for mellemværende med leverandør.

Immaterielle anlægsaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 794 t.kr., jævnfør note 12, er finansieret ved kreditkøb med ejendomsforbehold, hvor forpligtelsen afsat i regnskabet som gæld.

Materielle anlægsaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.030 t.kr., jævnfør note 13, er finansieret ved kreditkøb med ejendomsforbehold, hvor forpligtelsen afsat i regnskabet som gæld.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet indgået huslejekontrakt vedrørende Lyskær 13B, Herlev, som tidligst kan opsiges af Komplex IT A/S den 31. januar 2017.

Selskabet indgået huslejekontrakt vedrørende Klamsagervej 35, st. tv., 8230 Aabyhøj, som tidligst kan opsiges af Komplex IT A/S den 1. marts 2017.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet månedlig leasingydelse på 142 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 3-46 måneder og en samlet restleasingydelse på 2.252 t.kr.

13. Nærtstående parter

Øvrige nærtstående parter

Per Lolk	Bestyrelsesmedlem
Manfred Heinrichs	Bestyrelsesmedlem
Jesper Jensen	Bestyrelsesmedlem og direktør
Leif-Henning Jensen	Bestyrelsesmedlem
Dan Erza Petersen	Bestyrelsesmedlem
Jens Skjellerup	Bestyrelsesmedlem

Transaktioner

Der er udbetalt løn til nærtstående parter på normale markedsmæssige vilkår.

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
14. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.445.996	686.388
Andre finansielle indtægter	-935	-2.092
Øvrige finansielle omkostninger	125.815	37.861
Skat af årets resultat	592.322	92.934
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>-9.178</u>
	<u>2.163.198</u>	<u>805.913</u>
 15. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-47.053.589	15.404.781
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>40.227.637</u>	<u>-10.812.292</u>
	<u>-6.825.952</u>	<u>4.592.489</u>