
AD Control ApS

Smedegade 38B, 4200 Slagelse

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 29 76 96 64

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/12 2016

Keld Harbo
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 5

Balance 30. september 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for AD Control ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 15. december 2016

Direktion

Peter Christensen

Helle Olsen

Bestyrelse

Keld Harbo

Peter Christensen

Helle Olsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i AD Control ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AD Control ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 15. december 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Ehlers

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AD Control ApS
Smedegade 38B
4200 Slagelse

Telefon: 58530630

CVR-nr.: 29 76 96 64

Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september

Hjemstedskommune: Slagelse

Bestyrelse

Keld Harbo
Peter Christensen
Helle Olsen

Direktion

Peter Christensen
Helle Olsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70C
4200 Slagelse

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 4.215.578 | 3.095.014 |
| Personaleomkostninger | 2 | -3.107.102 | -2.690.092 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-7.272</u> | <u>-7.272</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.101.204 | 397.650 |
| Finansielle indtægter | 3 | 697 | 3.128 |
| Finansielle omkostninger | 4 | <u>-10.318</u> | <u>-23.607</u> |
| Resultat før skat | | 1.091.583 | 377.171 |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>-248.195</u> | <u>-91.606</u> |
| Årets resultat | | <u>843.388</u> | <u>285.565</u> |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 800.000 | 280.000 |
| Overført resultat | <u>43.388</u> | <u>5.565</u> |
| | <u>843.388</u> | <u>285.565</u> |

Balance 30. september

Aktiver

| | Note | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 24.584 | 31.856 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | 24.584 | 31.856 |
| Andre tilgodehavender | | 54.000 | 54.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 54.000 | 54.000 |
| Anlægsaktiver | | 78.584 | 85.856 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 78.115 | 113.003 |
| Varebeholdninger | | 78.115 | 113.003 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.475.877 | 1.087.541 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 7 | 49.966 | 0 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 0 | 19.885 |
| Andre tilgodehavender | | 54.000 | 54.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 70.920 | 26.812 |
| Tilgodehavender | | 1.650.763 | 1.188.238 |
| Likvide beholdninger | | 1.035.464 | 781.531 |
| Omsætningsaktiver | | 2.764.342 | 2.082.772 |
| Aktiver | | 2.842.926 | 2.168.628 |

Balance 30. september

Passiver

| | Note | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 723.954 | 680.566 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 800.000 | 280.000 |
| Egenkapital | | 1.648.954 | 1.085.566 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 11.020 | 25.892 |
| Hensatte forpligtelser | | 11.020 | 25.892 |
| Kreditinstitutter | | 13.467 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 352.534 | 284.582 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser | 7 | 0 | 117.114 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 169.098 | 86.143 |
| Selskabsskat | | 138.562 | 16.625 |
| Anden gæld | | 509.291 | 552.706 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.182.952 | 1.057.170 |
| Gældsforpligtelser | | 1.182.952 | 1.057.170 |
| Passiver | | 2.842.926 | 2.168.628 |
| Hovedaktivitet | 1 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 8 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|----------------------------------|-----------------|----------------------|--|------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. oktober | 125.000 | 680.566 | 280.000 | 1.085.566 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -280.000 | -280.000 |
| Årets resultat | 0 | 43.388 | 800.000 | 843.388 |
| Egenkapital 30. september | 125.000 | 723.954 | 800.000 | 1.648.954 |

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at producere automatik, samt levering af programmeringsydelser.

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | DKK | DKK |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.911.596 | 2.545.135 |
| Andre omkostninger til social sikring | 67.518 | 63.991 |
| Andre personaleomkostninger | 127.988 | 80.966 |
| | <u>3.107.102</u> | <u>2.690.092</u> |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter associerede virksomheder | 0 | 2.017 |
| Andre finansielle indtægter | 697 | 1.111 |
| | <u>697</u> | <u>3.128</u> |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger associerede virksomheder | 9.772 | 22.526 |
| Andre finansielle omkostninger | 546 | 1.081 |
| | <u>10.318</u> | <u>23.607</u> |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 261.998 | 87.608 |
| Årets udskudte skat | -14.872 | 3.998 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 1.069 | 0 |
| | <u>248.195</u> | <u>91.606</u> |

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK |
|--|--|
| Kostpris 1. oktober | 162.400 |
| Kostpris 30. september | 162.400 |
| Ned- og afskrivninger 1. oktober | 130.544 |
| Årets afskrivninger | 7.272 |
| Ned- og afskrivninger 30. september | 137.816 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | 24.584 |

7 Igangværende arbejder for fremmed regning

| | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|---|----------------|-----------------|
| Salgsværdi af igangværende arbejder | 106.226 | 286.462 |
| Modtagne acontobetalinge | -56.260 | -403.576 |
| | 49.966 | -117.114 |
| Indregnet således i balancen: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver | 49.966 | 0 |
| Modtagne forudbetalinger under passiver | 0 | -117.114 |
| | 49.966 | -117.114 |

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

| | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Leje- og leasingforpligtelser | 742.400 | 409.935 |

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for AD Control ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Omregning af fremmed valuta

Som præsentrationsvaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som 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.

Regnskabspraksis

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på entreprisekontrakten.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, 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.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

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 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisation sværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisation sværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisation sværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Modtagne acountobetalinge fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Regnskabspraksis

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.

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

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