

Gensam Data A/S

**Bjørnholms Alle 22
8260 Viby J**

CVR-nr. 29861218

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21.04.2016

Dirigent

Carsten Lind

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gensam Data A/S
Bjørnholms Allé 22
8260 Viby J

CVR-nr.: 29861218

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Direktør Ole Færch, formand

Direktør Kim Nielsen, næstformand

Direktør Hans Westergaard

Direktion

Carsten Lind, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Gensam Data A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 03.02.2016

Direktion

Carsten Lind
administrerende direktør

Bestyrelse

Direktør Ole Færch
formand

Direktør Kim Nielsen
næstformand

Direktør Hans Westergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gensam Data A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gensam Data A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 03.02.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Vedel
statsautoriseret revisor

Flemming Ravnsbæk
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at fungere som edb-leverandør for selskabets aktionærer og andre kunder i form af driftsudvikling af edb-systemer og vedligeholdelse af forsikringssystemer samt i øvrigt at yde servicevirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat viser et overskud på 1.064 t.kr., hvilket er i overensstemmelse med det forventede.

Der har i årets løb været foretaget samlede investeringer for 908 t.kr., der primært kan henføres til erhvervelse af biler samt servere. Investeringsomfanget forventes uændret for 2016.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er i alt hensat 1.591 t.kr. til imødegåelse af tab på tilgodehavender i forbindelse med Plus Forsikring A/S' konkurs. Hensættelsen er uændret og er i overensstemmelse med seneste vurdering af dividenden udmeldt af kurator for konkursboet. Det hensatte beløb kan overstige eller være mindre end det endelige tab, hvilket først kan afgøres, når konkursbehandlingen af Plus Forsikring A/S er afsluttet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner og lign. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger, opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		7.039.701	7.521.936
Personaleomkostninger	1	(5.443.498)	(5.571.976)
Af- og nedskrivninger	2	(232.709)	(431.225)
Driftsresultat		1.363.494	1.518.735
Andre finansielle indtægter		53.824	77.480
Andre finansielle omkostninger		0	(5)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.417.318	1.596.210
Skat af ordinært resultat	3	(352.903)	(410.690)
Årets resultat		1.064.415	1.185.520
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.064.415	1.185.520
		1.064.415	1.185.520

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		968.428	366.844
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>968.428</u>	<u>366.844</u>
 Anlægsaktiver		 <u>968.428</u>	 <u>366.844</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.314.680	4.019.900
Udskudt skat		293.000	453.691
Andre tilgodehavender		30.783	121.980
Periodeafgrænsningsposter		<u>562.359</u>	<u>657.699</u>
Tilgodehavender		<u>5.200.822</u>	<u>5.253.270</u>
 Likvide beholdninger		 <u>9.641.601</u>	 <u>7.905.088</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>14.842.423</u>	 <u>13.158.358</u>
 Aktiver		 <u><u>15.810.851</u></u>	 <u><u>13.525.202</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	6.610.000	6.610.000
Overført overskud eller underskud		4.419.997	3.355.582
Egenkapital		<u>11.029.997</u>	<u>9.965.582</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.613.890	1.693.315
Skyldig selskabsskat		192.212	0
Anden gæld		1.662.491	1.578.481
Periodeafgrænsningsposter		312.261	287.824
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.780.854</u>	<u>3.559.620</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.780.854</u>	<u>3.559.620</u>
Passiver		<u>15.810.851</u>	<u>13.525.202</u>
Eventualforpligtelser	6		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	7		
Ejerforhold	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	6.610.000	3.355.582	9.965.582
Årets resultat	0	1.064.415	1.064.415
Egenkapital ultimo	6.610.000	4.419.997	11.029.997

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	4.665.391	4.755.380
Pensioner	452.785	502.318
Andre omkostninger til social sikring	48.660	56.063
Andre personaleomkostninger	276.662	258.215
	5.443.498	5.571.976
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	274.709	431.225
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(42.000)	0
	232.709	431.225
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	192.212	0
Ændring af udskudt skat	142.414	393.403
Effekt af ændrede skattesatser	18.277	17.287
	352.903	410.690
	Andre an-	Indretning af
	læg, drifts-	lejede lokaler
	materiel og	kr.
	inventar	kr.
	kr.	kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	4.562.016	642.088
Tilgange	907.793	0
Afgange	(1.227.046)	0
Kostpris ultimo	4.242.763	642.088
Af- og nedskrivninger primo	(4.195.172)	(642.088)
Årets afskrivninger	(274.709)	0
Tilbageførsel ved afgang	1.195.546	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.274.335)	(642.088)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	968.428	0

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Aktier	6.610	1.000,00	6.610.000
	<u>6.610</u>		<u>6.610.000</u>

Beholdningen af egne aktier udgør 9,2% af aktiekapitalen, svarende til en nominal værdi på 610 t.kr.

Baggrunden for selskabets ejerskab af egne aktier er opkøb ved tilbagesalg fra udtrædende aktionærer. Aktierne opretholdes til eventuelle nye kapitalejere eller anvendes til en eventuel kapitalnedsættelse.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse i opsigelsesperioden, svarende til 417 t.kr. mod 416 t.kr. i 2014.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Forsikringsselskabet Himmerland G/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med sambeskatningstidspunktet i 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Ingen nærtstående parter har bestemmende indflydelse på Gensam Data A/S.

Øvrige nærtstående parter som Gensam Data A/S har haft transaktioner med i 2015:

Forsikringsselskabet Himmerland G/S, Aars

CONCORDIA Forsikring A/S, Odense

HF Forsikring G/S, Holbæk

Gensafe Systems I/S, Aarhus

Noter

8. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

CONCORDIA Forsikring A/S, Odense

Forsikringsselskabet Himmerland G/S, Aars

HF Forsikring G/S, Holbæk

Gensam Data A/S, Aarhus (egne aktier)