



Revisionscentret
Godkendt Revisionsaktieselskab

Ribelandsvej 30
6270 Tønder
T 7472 3636
F 7472 2055
E toender@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr 26812372

Confero ApS
Storegade 24
6200 Aabenraa

CVR nr. 30 89 83 62

Årsrapport for 1. januar 2016 - 31. december 2016
(9. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 24 / 3 2017

Dirigent Ib Andersen

Tønder
Ribe
Aabenraa
Tinglev
Padborg
Haderslev

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-

Selskabsoplysninger

Selskabet

Confero ApS
Storegade 24
6200 Aabenraa

Telefon: 73 62 51 31
Hjemmeside: www.confero.dk
E-mail: info@confero.dk

CVR-nr.: 30 89 83 62
Stiftet: 1. oktober 2007
Hjemsted: Aabenraa
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Ib T. Andersen (formand)
Henrik Andersen

Direktion

Ib T. Andersen

Revisor

Revisionscentret Tønder/Skærbæk, Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26 81 23 72
Ribelandevej 30
6270 Tønder

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Confero ApS, Aabenraa.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Ledelsen har påset, at selskabet opfylder reglerne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 27. februar 2017

Direktionen



Ib T. Andersen

Bestyrelse



Ib T. Andersen (formand)



Henrik Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Confero ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Confero ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisorer's 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 årsregnskabet, 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.

Tønder, den 27. februar 2017

Revisionscentret Tønder/Skærbæk

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 81 23 72



Bente Brodersen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udvikling af kundespecifikt software og konsulentbistand i forbindelse med software og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft et overskud efter skat på kr. 99.451.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Årsregnskabsloven er ændret. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring".

Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstal er tilpasset.

For 2016 er årets resultat efter skat samt egenkapitalen og balancesummen pr. 31. december 2016 uændret.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af ny årsregnskabslov er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Resultatopgørelsen

Generelt

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger."

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

I omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes omkostninger målt til kostpris, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer. Bonus fra leverandører indtægtsføres ved endelig retserhvervelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under åcontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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	0-20%
Småanskaffelser under kr. 12.900	omkostningsført	0%

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder/projekter for fremmed regning er værdiansat til anvendte materials kostpris, lønforbrug til kostpris samt forsigtig opgjort acontoavance. Med udgangspunkt i entrepriseregnskabet registreringer, vurderede færdiggørelsesgrader og forventede avancer, er den til årets produktion hørende avancer beregnet.

Regningsmodne arbejder på balancedagen er værdiansat til faktureringspris.

På igangværende arbejder, hvor der forventes tab, udgiftsføres det samlede forventede tab.

På hostingkontrakterkontrakter modregnes acontofaktureringer i igangværende arbejder i balancen. Acontofaktureringer ud over den udførte andel af kontrakten opføres som forudbetaling under kortfristet gæld.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter for sambeskattede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

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 under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2016

Note	Kr.	Sidste år
Bruttoresultat	1.474.796	1.525.174
1. Personaleomkostninger	-1.342.612	-1.149.609
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	0
Resultat før finansielle poster	132.184	375.565
Andre finansielle indtægter	0	3.504
Øvrige finansielle omkostninger	-3.461	-3.068
Ordinært resultat før skat	128.723	376.001
2. Skat af årets resultat	-29.272	-89.427
Årets resultat	99.451	286.575
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	99.451	286.575
Overført resultat	0	0
Disponeret i alt	99.451	286.575

Balance pr. 31. december 2016

Note	Kr.	Sidste år
<u>AKTIVER</u>		
<u>Anlægsaktiver</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	121.688	303.330
Igangværende arbejde for fremmed regning	0	0
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	0	53
2. Udskudt skatteaktiv	0	2.200
Andre tilgodehavender	<u>26.650</u>	<u>72.201</u>
Tilgodehavender i alt	<u>148.338</u>	<u>377.784</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>434.028</u>	<u>435.316</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u><u>582.366</u></u>	<u><u>813.100</u></u>
Aktiver i alt	<u><u>582.366</u></u>	<u><u>813.100</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Note	Kr.	Sidste år
<u>PASSIVER</u>		
<u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>99.451</u>	<u>286.575</u>
3. Egenkapital i alt	<u>224.451</u>	<u>411.575</u>
 <u>Hensatte forpligtelser</u>		
2. Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
 <u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	40.000	45.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.777	1.570
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>316.138</u>	<u>354.656</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>357.915</u>	<u>401.526</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>357.915</u>	 <u>401.526</u>
 Passiver i alt	 <u>582.366</u>	 <u>813.100</u>
 4. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsrapporten

Kr. Sidste år

Note 1. Personalemkostninger

Antal personer beskæftiget i gennemsnit	3	3
Løn og gager	1.311.566	1.121.479
Andre omkostninger til social sikring	20.703	20.833
Andre interne personalemkostninger	10.343	7.297
	1.342.612	1.149.609

Note 2. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat	27.072	85.235
Udskudt skat på anlægsaktiver ultimo	0	-2.200
Udskudte skatteforpligtelser primo	2.200	6.392
Ændring af udskudte skatteforpligtelser	2.200	4.192
	29.272	89.427

Note 3. Egenkapital

	Egenkapital primo året	Praksis- ændringer	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- fordeling	Egenkapital ultimo året
Virksomhedskapital	125.000				125.000
Ekstraordinært udbytt	0				0
Forslag til udbytte	286.575		-286.575	99.451	99.451
Overført resultat	0			0	0
	411.575	0	-286.575	99.451	224.451

Note 4. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for HIAN Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets aktiver er ikke stillet til sikkerhed for egen eller 3. mands gældsforpligtelser.