

Globicon A/S

Stamholmen 153 2, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 30 91 91 49

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2016.

Petar Kadijevic
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Globicon 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 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.

Hvidovre, den 22. februar 2016

Direktion

Petar Kadijevic

Bestyrelse

Michael Brogaard Kristensen
Formand

Petar Kadijevic

Thomas Olsen

Jeppe Gotha Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Globicon A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Globicon A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 22. februar 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Jan Moldrup

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Globicon A/S Stamholmen 153 2 2650 Hvidovre
	Telefon: 70 20 21 67
	Telefax: 70 20 21 68
	Hjemmeside: www.globicon.dk
	E-mail: info@globicon.dk
	CVR-nr.: 30 91 91 49
	Stiftet: 22. oktober 2007
	Hjemsted: Hvidovre
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Michael Brogaard Kristensen, Formand Petar Kadijevic Thomas Olsen Jeppe Gotha Jørgensen
Direktion	Petar Kadijevic
Revision	
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udvikle og markedsføre edb-systemer og al anden i forbindelse hermed bestående virksomhed, herunder konsulentvirksomhed. Ved edb-systemer forstås såvel maskinelle som programmel systemer, samt følgesalg af tilbehør, instruktion, service mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 13.608 t.kr. mod 10.512 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6.030 t.kr. mod 1.513 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Globicon A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

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 finansiell 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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 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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

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 salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

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 skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	13.607.893	10.511.590
1 Personaleomkostninger	-5.554.545	-8.367.215
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-116.192	-118.506
Driftsresultat	7.937.156	2.025.869
Andre finansielle indtægter	1.002	6.473
2 Andre finansielle omkostninger	-6.692	-2.912
Resultat før skat	7.931.466	2.029.430
3 Skat af årets resultat	-1.901.942	-516.602
Årets resultat	6.029.524	1.512.828
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	4.800.000	3.000.000
Overføres til overført resultat	1.229.524	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.487.172
Disponeret i alt	6.029.524	1.512.828

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	213.846	158.357
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>213.846</u>	<u>158.357</u>
	Deposita	62.006	60.200
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>62.006</u>	<u>60.200</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>275.852</u>	<u>218.557</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.800.548	2.102.538
	Udskidte skatteaktiver	0	9.520
	Periodeafgrænsningsposter	323.895	16.560
	Tilgodehavender i alt	<u>4.124.443</u>	<u>2.128.618</u>
	Likvide beholdninger	<u>8.358.023</u>	<u>7.266.891</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.482.466</u>	<u>9.395.509</u>
	Aktiver i alt	<u>12.758.318</u>	<u>9.614.066</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
5	Aktiekapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	1.083.041	-146.483
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.800.000	3.000.000
	Egenkapital i alt	<u>6.383.041</u>	<u>3.353.517</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>6.899</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>6.899</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.845.232	3.578.468
	Selskabsskat	1.666.523	123.498
	Anden gæld	<u>1.856.623</u>	<u>2.558.583</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.368.378</u>	<u>6.260.549</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.368.378</u>	<u>6.260.549</u>
	Passiver i alt	<u>12.758.318</u>	<u>9.614.066</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	4.745.541	7.273.703
Pensioner	368.490	419.962
Andre omkostninger til social sikring	76.021	88.520
Personalemkostninger i øvrigt	364.493	585.030
	<u>5.554.545</u>	<u>8.367.215</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre rentekomkostninger	6.692	2.912
	<u>6.692</u>	<u>2.912</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.885.523	517.498
Regulering af udskudt skat	16.419	-1.068
Regulering af tidligere års skat	0	172
	<u>1.901.942</u>	<u>516.602</u>
4. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>627.195</u>
Kostpris 1. januar 2015		627.195
Tilgang		<u>171.681</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>798.876</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		468.838
Årets afskrivninger		<u>116.192</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>585.030</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>213.846</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar 2015	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af 10 aktier a 50.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-146.483	1.340.689
Årets overførte overskud eller underskud	1.229.524	-1.487.172
	<u>1.083.041</u>	<u>-146.483</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2015	3.000.000	4.600.000
Udloddet udbytte	-3.000.000	-4.600.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>4.800.000</u>	<u>3.000.000</u>
	<u>4.800.000</u>	<u>3.000.000</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
9. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har i året overtaget et nyt lejemål der tidligst kan opsiges den 1. januar 2017. Den årlige leje er tkr 120. Der er derfor en eventualforpligtigelse på tkr 120.		
Der er ingen yderligere eventualforpligtelser.		

Noter

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Hydra Holding ApS, Stationsvej 1, 2791 Dragør

Derude.dk Holding ApS, Kløvervej 3, 3500 Værløse

Tolsen Holding ApS, Lyrens Alle 28, 2770 Kastrup

Kadijeciv.dk Holding ApS, Rådyrleddet 3, 3660 Stenløse