

MVC-DATA ApS

Skalhuse 5
9240 Nibe

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/02/2018

Michael V. Christensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MVC-DATA ApS

Skalhuse 5

9240 Nibe

Telefonnummer: 25128402

e-mailadresse: mvc@mvc-data.com

CVR-nr: 31575370

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse

Jutlander Bank A/S

Toften 10

9240 Nibe

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for MVC-Data ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 28/02/2018

Direktion

Michael Vinther Christensen
CEO

Peter Bjørslev Busk
CTO

Morten Bundgaard Kjær
CCO

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Bestyrelsen har på generalforsamlingen enstemmigt fravalgt revision for kommende regnskabsår 2017/2018.

Ledelsesberetning

Ledelsen anser resultatet for ikke tilfredsstillende.

År 2016/2017 har være præget af søgning efter samarbejdspartnere og investorer. Der har ikke være de store udviklingsomkostninger, da løsninger er velafprøvede. Salget har dog ikke kunne finansiere driften tilfredsstillende.

Salget er stadigvæk ikke tilfredsstillende. Det tager længere tid end forventet og derfor ligger omsætningen og årets resultat, i dette regnskabsår, på et utilfredsstillende niveau.

Ledelsen forventer at kommende regnskabsår ikke vil være belastet af samme niveau af udviklingsomkostninger, da produktserierne i segmenterne AccessZone, CareZone og SafeZone alle nu er gennemtestet og med flere installationer i drift gennem længere perioder uden driftsnedbrud.

Fokus vil, som forrige år, 2015/2016 være udbygning og udvikling af nuværende og alternative salgskanaler, således at salget af de færdige og afprøvede produktserier kan øge omsætningen og dermed indtjeningen væsentligt. Dette gennem direkte salg til slutkunder, samt gennem syndikering med lignende virksomheder i samme marked.

Markedet for velfærdsløsninger, inden for plejehjemsløsninger og falddetektion, er stigende. Der forventes et stort marked for løsninger inden for velfærd i Danmark og udlandet.

Omkostningsstrukturen er tilpasset.

Ledelsen tror fortsat på de positive tendenser, som forventes forstærket ved de igangsatte aktiviteter. Der er således et særdeles godt udgangspunkt for en rigtig god og stabil indtjening i fremtiden.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der har været en betydelig ordretilgang efter regnskabets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år men i år er revisionen fravalgt.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

- Udviklingsprojekter 7 år
- Patenter og varemærker 5 år

Udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte eller indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Udviklingsomkostninger

Måles til kostpris. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over brugstiden. Afskrivninger vedrørende udviklingsomkostninger er baseret på den forventede brugstid. Udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen er indregnet i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere.

Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisation sværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		129.722	
Vareforbrug		-30.275	
Andre eksterne omkostninger		-1.036	
Ejendomsomkostninger		-18.045	
Administrationsomkostninger		-34.165	
Bruttoresultat		46.201	
Personaleomkostninger		0	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-318.462	
Resultat af ordinær primær drift		-272.261	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	
Andre finansielle indtægter		0	
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	
Øvrige finansielle omkostninger		-124.996	
Ordinært resultat før skat		-397.257	-654.624
Skat af årets resultat		87.397	
Årets resultat		-309.860	-522.274
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Overført resultat		-309.860	
I alt		-309.860	

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		976.847	
Immaterielle anlægsaktiver i alt		976.847	
Deposita		3.900	
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.900	
Anlægsaktiver i alt		980.747	
Råvarer og hjælpematerialer		44.470	
Fremstillede varer og handelsvarer		11.546	
Varebeholdninger i alt		56.016	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		87.345	
Tilgodehavende skat		64.167	
Tilgodehavender i alt		151.512	
Likvide beholdninger		1.336	
Omsætningsaktiver i alt		208.864	
Aktiver i alt		1.189.611	1.522.063

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		152.440	
Overført resultat		-1.831.740	
Egenkapital i alt		-1.679.300	-1.130.602
Hensættelse til udskudt skat		298.149	
Hensatte forpligtelser i alt		298.149	
Gæld til banker		2.182.603	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.182.603	
Gæld til banker		55.287	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		98.723	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		55.277	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		178.872	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		388.159	
Gældsforpligtelser i alt		2.570.762	
Passiver i alt		1.189.611	1.522.063

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Forsknings-/udviklingsudgifter	318.462	318.462
Koncessioner, patenter o.l.	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	318.462	318.462

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital udgør TDKK -1.679 hvorved virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening.

Selskabet har ultimo januar 2018 opnået forlængelse af nuværende kreditfaciliteter og opfylder det budgetterede likviditetsbehov for 2017/2018.

Der vil være behov for fortsat stram likviditetsstyring i 2017/2018, da etablerede rammer ikke giver plads til uforudsete likviditetsbehov.

Det er på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2017/2018.

Likviditeten er presset, men det er lykkedes ledelsen at få aftaler i stand med kreditinstitutionerne samtidig med at de nuværende kreditfaciliteter er intakte. Dette er bevirker, at virksomheden har forventninger til at kapitalgrundlaget for det kommende regnskabsår er tilstrækkeligt.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er tinglyst virksomhedspant på TDKK 1.000 med pant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel, drivmidler og andre hjælpstoffer, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer og andre immaterielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for engagement med selskabets kreditinstitut er tinglyst virksomhedspant på TDKK 700 med pant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel, drivmidler og andre hjælpstoffer, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer og andre immaterielle anlægsaktiver.