



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

INTEGRATE A/S
GAMMEL GUGVEJ 17 C, 9000 AALBORG
ÅRSRAPPORT
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 14. maj 2016

Poul Mose Johansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Integrate A/S Gammel Gugvej 17 C 9000 Aalborg
	Hjemmeside: www.integrate.dk
	CVR-nr.: 31 87 36 65
	Stiftet: 2. december 2008
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Thomas Ulderup Poul Mose Johansen Rasmus Olsen
Direktion	Poul Mose Johansen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Nordjyske Bank Kastetvej 87 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Integrate A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 14. maj 2016

Direktion

Poul Mose Johansen

Bestyrelse

Thomas Ulderup

Poul Mose Johansen

Rasmus Olsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i Integrate A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Integrate A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 14. maj 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Georg Aaen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Integrate A/S er en konsulentvirksomhed, der primært arbejder med performanceforbedringer i industrielle virksomheder og servicevirksomheder i Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske udvikling blev dårligere end forventet.

Årets resultat er påvirket af, at der er anvendt væsentlige ressourcer på udvikling af nye koncepter og bearbejdning af nye markedsmuligheder. Dette har sammen med et generelt lavere aktivitetsniveau medført årets underskud. Ledelsen har fokus på omkostningerne, ligesom der har været øget fokus på salg af nye projekter, og der forventes på den baggrund et væsentligt højere aktivitetsniveau i 2016 og et klart forbedret resultat.

Selskabets ledelse forventer således et overskud for 2016, ligesom kapitalen forventes reableret over de næste par år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Integrate A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør hovedsageligt konsulentytelser og indregnes i resultatopgørelsen i takt med produktionen. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Skat**

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år	0-30 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden. Merværdier i form af koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien. Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskabet.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		1.925.982	3.223.660
Personaleomkostninger.....	1	-2.930.711	-3.143.193
Af- og nedskrivninger.....		1	0
DRIFTSRESULTAT		-1.004.728	80.467
Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder.....		-86.445	27.755
Andre finansielle omkostninger.....		-18.913	-35.109
RESULTAT FØR SKAT		-1.110.086	73.113
Skat af årets resultat.....	2	224.765	-10.447
ÅRETS RESULTAT		-885.321	62.666
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-885.321	62.666
I ALT		-885.321	62.666

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill.....		0	0
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		0	0
Materielle anlægsaktiver.....	4	0	0
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		0	86.445
Finansielle anlægsaktiver.....	5	0	86.445
ANLÆGSAKTIVER.....		0	86.445
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		118.030	661.802
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	6	217.500	743.050
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		190.351	0
Udskudte skatteaktiver.....		249.852	25.087
Andre tilgodehavender.....		50.000	0
Periodeafgrænsningsposter.....		17.467	17.630
Tilgodehavender.....		843.200	1.447.569
Likvider.....		0	233.804
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		843.200	1.681.373
AKTIVER.....		843.200	1.767.818
PASSIVER			
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		-942.722	-57.401
EGENKAPITAL.....	7	-442.722	442.599
Gæld til pengeinstitutter.....		479.253	0
Modtagne forudbetalinger vedr. igangværende arbejder.....	6	10.318	502.643
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		90.396	67.441
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		0	20.918
Anden gæld.....		705.955	734.217
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.285.922	1.325.219
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.285.922	1.325.219
PASSIVER.....		843.200	1.767.818
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Usikkerhed ved going concern	10		

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	5	4	
Løn og gager.....	2.513.452	2.707.574	
Pensioner.....	264.365	250.728	
Omkostninger til social sikring.....	152.894	184.891	
	2.930.711	3.143.193	
Skat af årets resultat			2
Regulering af udskudt skat.....	-224.765	10.447	
	-224.765	10.447	
Immaterielle anlægsaktiver			3
		Goodwill	
Kostpris 1. januar 2015.....		200.000	
Kostpris 31. december 2015.....		200.000	
Afskrivninger 1. januar 2015.....		200.000	
Afskrivninger 31. december 2015.....		200.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		0	
Materielle anlægsaktiver			4
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2015.....		340.774	
Kostpris 31. december 2015.....		340.774	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015.....		340.774	
Af- og nedskrivninger 31. december 2015.....		340.774	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		0	

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

5

	Kapitalandele i dattervirksomheder
Kostpris 1. januar 2015.....	303.750
Afgang.....	-189.278
Kostpris 31. december 2015.....	114.472
Opskrivninger 1. januar 2015.....	-28.027
Årets op-/nedskrivninger	-86.445
Opskrivninger 31. december 2015.....	-114.472
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	0

Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Stemme- og ejerandel
Laundry Logics ApS, Bornholm	-41.175	-174.167	65 %
		2015 kr.	2014 kr.
Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder til salgsværdi.....		1.608.002	4.872.211
Acontofaktureret.....		-1.400.820	-4.631.804
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto.....		207.182	240.407
Der indregnes således:			
Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver).....		217.500	743.050
Igangværende arbejder for fremmed regning (passiver).....		-10.318	-502.643
		207.182	240.407
Forudbetalinger er ført under gæld.			

6

Egenkapital

7

	Aktiekapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	500.000	-57.401	442.599
Forslag til årets resultatdisponering.....		-885.321	-885.321
Egenkapital 31. december 2015.....	500.000	-942.722	-442.722

Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

NOTER

Note

Eventualposter mv.

8

Selskabets lejekontrakt kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har normale branchemæssige garantier og forpligtelser.

Selskabets kautionerer for dattervirksomheden Laundry Logics ApS' mellemværende med pengeinstitut samt lån i øvrigt på 465 tkr.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomheden Laundry Logics ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 0 tkr. pr. balancedagen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9

Selskabet har stillet sikkerhed i form af virksomhedspant pålydende 500 tkr. over for mellemværende med pengeinstitut.

Usikkerhed ved going concern

10

Selskabet har i årets løb tabt sin kapital og der er således negativ egenkapital pr. 31. december 2015.

Årets resultat er påvirket af produktudvikling og et lavere aktivitetsniveau end forventet. Dette har medført årets underskud. Ledelsen har i den anledning efterfølgende lavet tilpasninger af organisation samt omkostninger, ligesom at der forventes et højere aktivitetsniveau i 2016.

Selskabets ledelse forventer således et overskud for 2016, ligesom kapitalen forventes reetableret over de næste par år. Regnskabet er således aflagt med udgangspunkt i fortsat drift.