

Adacta Danmark A/S

Jernbanegade 23, 4000 Roskilde

CVR-nr. 32 27 88 76

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. juni 2016.

Lars Henning Brammer
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	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

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

Roskilde, den 24. juni 2016

Direktion

Flemming Birger Dissing
Adm. Direktør

Bestyrelse

Bo Kruse
Formand

Anja Fronciak

Lars Henning Brammer

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Adacta Danmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Adacta Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

København, den 24. juni 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Claus Koskelin
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Adacta Danmark A/S Jernbanegade 23 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 32 27 88 76
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bo Kruse, Formand Anja Fronciak Lars Henning Brammer
Direktion	Flemming Birger Dissing, Adm. Direktør
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er salg, implentering og drift af IT-brancheløsninger til Transportbanen. Løsningerne er baseret på microsoft Dynamics NAV. Løsningerne leveres både som client/server løsninger og som hostede ASP-løsninger. Selskabets brancheløsninger er målrettet mod segmenterne Transport, Spedition og Lagerhoteller. Selskabets medarbejdere har flerårig praktisk erfaring fra transportbranchen suppleret med indgående Microsoft Dynamics NAV erfaring. Selskabet er certificeret Microsoft Partner, herunder godkendt til at håndtere Microsofts projektstyringsværktøj.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat før finansielle poster, skat og af- og nedskrivninger (EBITDA) udgør for regnskabsperioden t.kr. 2.418 mod t.kr. 1.270 i 2014 og selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2015 t.kr. 2.113. Årets resultat er i henhold til de opstillede budgetter og forventninger.

Selskabet forventer i 2016 en fortsat positiv udvikling med salg til såvel eksisterende som nye kunder samt fortsat at kunne tilbyde attraktive, konkurrenceforbedrende og moderne løsninger til Transportbranchen, og derved udbygge selskabets status som den førende leverandør til transportsektoren på Microsoft Dynamics NAV platformen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adacta Danmark 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.

Kursregulering af mellemværender med udenlandske tilknyttede virksomheder, der anses for et tillæg eller fradrag til selvstændige tilknyttede virksomheders egenkapital, indregnes direkte på egenkapitalen. Tilsvarende indregnes valutakursgevinster og valutakurstab på lån og afledte finansielle instrumenter, som er indgået til kurssikring af selvstændige udenlandske tilknyttede virksomheder, direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Ved salg af licens til standardsoftware indregnes licensindtægter i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget, når leverancer ikke forudsætter accept af leveret funktionalitet.

Såfremt der er krav om kundens accept af leveret funktionalitet, indregnes licensindtægter, når accept har fundet sted.

Ved aftaler om levering af standardsoftware, der omfatter flere elementer, fordeles den samlede kontraktsum på de enkelte elementer. Indregning af indtægter fra de enkelte foretages efter samme princip som beskrevet overfor.

Konsulentydelse indregnes i takt med arbejdets udførelse. Indtægter fra vedligeholdelsesaftaler indregnes linært over aftaleperioden.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet dekklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Erhvervede rettigheder

Erhvervet rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 3-8 år

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Adacta Danmark A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	7.697.722	5.025.828
1 Personaleomkostninger	-5.280.125	-3.756.139
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-719.548	-783.338
Driftsresultat	1.698.049	486.351
Andre finansielle indtægter	34.793	26.682
Øvrige finansielle omkostninger	-154.600	-208.509
Resultat før skat	1.578.242	304.524
2 Skat af årets resultat	-365.348	-71.905
Årets resultat	1.212.894	232.619
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.212.894	232.619
Disponeret i alt	1.212.894	232.619

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
3 Erhvervede rettigheder	1.032.531	1.327.539
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.392.622	1.143.321
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.425.153</u>	<u>2.470.860</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	150.409	132.451
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>150.409</u>	<u>132.451</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	25.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.600.562</u>	<u>2.603.311</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.058.734	1.030.810
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	741.250	411.300
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.456.045	2.236.603
Andre tilgodehavender	924.100	732.070
Periodeafgrænsningsposter	88.750	124.504
Tilgodehavender i alt	<u>8.268.879</u>	<u>4.535.287</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.268.879</u>	<u>4.535.287</u>
Aktiver i alt	<u>10.869.441</u>	<u>7.138.598</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
8 Overført resultat	1.612.802	399.908
Egenkapital i alt	<u>2.112.802</u>	<u>899.908</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	524.961	295.175
Hensatte forpligtelser i alt	<u>524.961</u>	<u>295.175</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	727.946	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>727.946</u>	<u>0</u>
Gæld til pengeinstitutter	0	806.508
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.330.271	1.405.856
Gæld til tilknyttede virksomheder	96.460	0
Gæld til associerede virksomheder	419.274	550.697
Anden gæld	3.657.727	3.180.454
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.503.732</u>	<u>5.943.515</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>8.231.678</u>	<u>5.943.515</u>
Passiver i alt	<u>10.869.441</u>	<u>7.138.598</u>

10 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 **Eventualposter**

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.837.786	3.523.470
Pensioner	335.003	148.166
Andre omkostninger til social sikring	107.336	84.503
	<u>5.280.125</u>	<u>3.756.139</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	135.562	0
Årets regulering af udskudt skat	229.786	71.905
	<u>365.348</u>	<u>71.905</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
	<u>Erhvervede ret-</u>	<u>Færdiggjorte</u>
	<u>tigheder</u>	<u>udviklingspro-</u>
		<u>jekter</u>
Kostpris 1. januar 2015	2.950.084	2.273.836
Tilgang	0	626.436
Kostpris 31. december 2015	<u>2.950.084</u>	<u>2.900.272</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.622.545	1.130.515
Årets afskrivninger	295.008	377.135
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.917.553</u>	<u>1.507.650</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.032.531</u>	<u>1.392.622</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	
Kostpris 1. januar 2015		602.216
Tilgang		<u>65.362</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>667.578</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		469.765
Årets afskrivninger		<u>47.404</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>517.169</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>150.409</u>

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i årets løb	<u>25.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>25.000</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, omfatter:
ADACTA Baltics UAB, beliggende i Litauen.

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	<u>741.250</u>	<u>411.300</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>741.250</u>	<u>411.300</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	<u>741.250</u>	<u>411.300</u>
	<u>741.250</u>	<u>411.300</u>

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	399.908	167.290
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.212.894</u>	<u>232.618</u>
	<u>1.612.802</u>	<u>399.908</u>

9. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>400.000</u>	<u>727.946</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>400.000</u>	<u>727.946</u>	<u>0</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 728 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Erhvervede rettigheder	1.033 t.kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.393 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	150 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.059 t.kr.

11. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 84 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 18 måneder og en samlet restleasingydelse på 125 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Adacta A/S, CVR-nr. 34598185 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.