

Netfork A/S

(CVR nr.: 32321631)

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 11. marts 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december 2015	9-10
Noter	11-12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Netfork A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

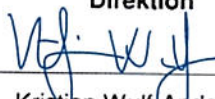
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

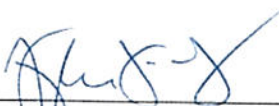
Aarhus, den 11. marts 2016

Direktion



Kristian Wulf-Andersen

Bestyrelse



Kresten Krab Thorup
(formand)



Kristian Wulf-Andersen



Steen Jensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i Netfork A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Netfork for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, omfattende resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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 fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet og ledelsesberetningen på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 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.

Århus, den 11. marts 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Carsten Andersen
Statsautoriseret revisor



Helle Damsgaard Jensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Netfork A/S Margrethepladsen 4 8000 Aarhus Telefon: +45 87328787 CVR-nr.: 32321631 Stiftet: 3. december 2008 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kristian Wulf-Andersen
Bestyrelse	Kresten Krab Thorup Kristian Wulf-Andersen Steen Jensen
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dusager 16 8200 Aarhus N
Bankforbindelse	Danske Bank
Generalforsamling	11. marts 2016 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Netfork A/S løser krævende projektopgaver og rådgivningsopgaver indenfor softwareudvikling.

Udvikling i regnskabsåret

Periodens resultat blev på tkr. 11.488, hvilket er meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Den forventede udvikling

Der forventes god udvikling i 2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Netfork A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Årsrapporten er aflagt 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

Trifork A/S fungerer som administrationsselskab. Dette indebærer, at den samlede danske skat af de danske koncernforbundne virksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af Trifork A/S.

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. Den skat, der kan indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som skat af årets resultat.

Balancen

Andre kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse for året 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-11.225	-11.505
Resultat af primær drift (EBIT)		-11.225	-11.505
Finansielle indtægter.....	1	11.504.323	900
Finansielle udgifter.....	1	-10.591	-280.669
Resultat før skat		11.482.507	-291.274
Skat af årets resultat.....	2	5.145	-71.344
Årets resultat		11.487.652	-219.930
Forslag til resultatdisponering			
Overføres til overført resultat.....		11.487.652	-219.930
Disponeret i alt		11.487.652	-219.930

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Anlægsaktiver			
Andre kapitalandele			
Aktier i Basho.....		25.242.117	13.737.794
Anlægsaktiver i alt.....		25.242.117	13.737.794
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skat		0	0
Tilgodehavende selskabsskat.....		5.127	71.344
		5.127	71.344
Likvide beholdninger		174.703	184.827
Omsætningsaktiver i alt		179.829	256.171
AKTIVER I ALT		25.421.946	13.993.965

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Egenkapital	3		
Aktiekapital		600.000	600.000
Overkurs		13.138.828	13.138.828
Overført resultat		11.458.494	-29.158
Egenkapital i alt.....		25.197.322	13.709.670
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		202.264	263.035
Periodeafgrænsningsposter.....		22.360	21.260
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		224.624	284.295
Gældsforpligtelser i alt		224.624	284.295
PASSIVER I ALT		25.421.946	13.993.965
Eventualforpligtelser.....	4		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
1. Finansielle indtægter og udgifter		
Øvrige finansielle indtægter.....	11.504.323	900
	<u>11.504.323</u>	<u>900</u>
Renter tilknyttede virksomheder.....	10.591	280.669
	<u>10.591</u>	<u>280.669</u>
2. Skat		
Årets skat kan opdeles således:		
Skat af resultat.....	-5.145	-71.344
	<u>-5.145</u>	<u>-71.344</u>
Skat af årets resultat fremkommer således:		
Aktuel skat.....	-5.127	-71.344
Regulering skat tidligere år.....	-18	0
	<u>-5.145</u>	<u>-71.344</u>

Noter til årsrapporten

3. Egenkapital	Aktie- kapital	Overført resultat	Overkurs	Foreslået Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2015	600.000	-29.158	13.138.828	0	13.709.670
Egenkapitalbevægelser i 2015					
Overført af årets resultat	0	11.487.652	0	0	11.487.652
Udloddet udbytte i året.....	0	0	0	0	0
Egenkapitalbevægelser i 2015 i alt	0	11.487.652	0	0	11.487.652
Egenkapital pr. 31. december 2015	600.000	11.458.494	13.138.828	0	25.197.322

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af 600.000 kapitalandele á nominelt dkk 1,00

4. Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed. Den samlede hæftelse udgør t.DKK 4.311 på balancedagen.