

Obisoft Danmark ApS

Bøgeskovvej 7
3490 Kvistgård
CVR-nr. 33 37 58 59

Årsrapport 2016

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22/5 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Obisoft Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Vi kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den 8. maj 2017

Direktionen



Kim Andre Busk

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Den uafhængige revisors assistanceerklæring

Til kapitalejeren i Obisoft Danmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Obisoft Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dem 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 deres 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, de har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 8. maj 2017

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Obisoft Danmark ApS

Bøgeskovvej 7

3490 Kvistgård

CVR-nr.: 33 37 58 59

Stiftet: 22. december 2010

Hjemsted: Helsingør

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kim Andre Busk

Revisor

Trekroner Revision A/S

Statsautoriserede Revisorer

Universitetsparken 2

4000 Roskilde

Bankforbindelse

Nykredit A/S

Kalvebod Brygge 1-3

1780 København V

Moderselskab (ultimative)

OBI Software Holding A/S, 100% ejet

Bøgeskovvej 7

3490 Kvistgård

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med handel med softwaresystemer samt konsulentvirksomhed vedrørende informationsteknologi og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -135.759. Balancen viser en egenkapital på kr. 911.550.

Årets resultat anses som mindre tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Obisoft Danmark ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

Ved indregning og måling må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Regnskabspraksis - fortsat

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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 selskaber i Danmark. OBI Software Holding A/S fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af OBI Software Holding A/S.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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 foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Regnskabspraksis - fortsat

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig 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 acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, 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. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
BRUTTORESULTAT	1.017.152	1.326.427
1 Personaleomkostninger	-1.171.375	-1.134.994
2 Afskrivninger	-42.340	-242.340
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-196.563	-50.907
3 Finansielle indtægter	29.762	51.718
Finansielle omkostninger	-5.482	-3.893
RESULTAT FØR SKAT	-172.283	-3.082
4 Skat af årets resultat	36.524	-3.550
ÅRETS RESULTAT	-135.759	-6.632

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-135.759	-6.632
FORDELT	-135.759	-6.632

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Erhvervede patenter	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	67.222	109.562
Materielle anlægsaktiver	67.222	109.562
Deposita	3.750	3.750
Finansielle anlægsaktiver	3.750	3.750
ANLÆGSAKTIVER	70.972	113.312
Tilgodehavende fra salg	40.500	706.210
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	740.153	962.365
Andre tilgodehavender	266.667	18.900
6 Udskudte skatteaktiver	80.000	62.000
Tilgodehavende selskabsskat	18.524	0
Periodeafgrænsningsposter	0	9.951
Tilgodehavender	1.145.844	1.759.426
Likvide beholdninger	515.688	6.829
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.661.532	1.766.255
AKTIVER	1.732.504	1.879.567

Balance pr. 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	831.550	967.309
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
5 EGENKAPITAL	911.550	1.047.309
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.018	1.288
Gæld til tilknyttede virksomheder	179.857	59.833
7 Selskabsskat	0	14.993
Anden gæld	253.862	324.788
Periodeafgrænsningsposter	377.217	431.356
Kortfristede gældsforpligtelser	820.954	832.258
GÆLDSFORPLIGTELSE	820.954	832.258
PASSIVER	1.732.504	1.879.567

8 Eventualposter m.v.

Noter

	2016 kr.	2015 kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.153.445	1.120.000
Andre omkostninger til social sikring	10.645	11.067
Øvrige personaleomkostninger	7.285	3.927
	1.171.375	1.134.994
2 Afskrivninger		
Erhvervede patenter	0	200.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42.340	42.340
	42.340	242.340
3 Finansielle indtægter		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	21.995	50.818
Andre finansielle indtægter	7.767	900
	29.762	51.718
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-18.524	14.993
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	3.557
Regulering af udskudt skat	-18.000	-15.000
	-36.524	3.550

Noter

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	80.000	967.309	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	-135.759	0
Egenkapital, ultimo	80.000	831.550	0

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á nominelt kr. 1.000.
Kapitalen er ikke opdelt i særlige klasser.

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.
6 Udskudte skatteaktiver		
Hensættelser til udskudt skat, primo	-62.000	-47.000
Udskudt skat af årets resultat	-18.000	-15.000
	-80.000	-62.000

7 Selskabsskat

Skyldig selskabsskat, primo	14.993	104.811
Overført til administrationselskab	-14.993	-104.811
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-18.524	14.993
	-18.524	14.993

8 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.