

Innocore ApS

Hjemstedsadresse: Gydevang 39 – 41, 3450 Allerød

CVR-nummer 33 50 66 00

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/6 2016

Jesper Hoffmann Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors reviewerklæring	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Innocore ApS Gydevang 39 – 41 3450 Allerød Hjemstedskommune: Allerød
Direktion	Jesper Hoffmann Larsen Lars Uth
Bank	SparBank A/S
Stiftelsesdato	28. februar 2011
Regnskabsår	1. januar til 31. december
Første regnskabsår	1. januar 2011 til 31. december 2011

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Bruttofortjeneste	2.204	1.211	805	954	1.064
Resultat af primær drift	-95	268	-30	79	91
Resultat før skat	-95	254	-110	78	91
Årets resultat	-75	179	-84	58	67
Anlægsaktiver	166	269	308	365	364
Omsætningsaktiver	630	518	131	335	299
Aktiver i alt	796	787	439	700	663
Selskabskapital	80	80	80	80	80
Egenkapital	175	250	58	141	150
Hensættelser	0	18	1	16	14
Langfristet gæld	0	93	145	150	216
Kortfristet gæld	621	426	235	393	283
Passiver i alt	796	787	439	700	663
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	-11,9	34,1	-6,8	11,3	13,7
Likviditetsgrad	101,4	121,6	55,7	85,2	105,7
Soliditetsgrad	22,0	31,8	13,2	20,1	22,6
Forrentning af egenkapitalen	-35,3	116,2	-84,4	39,9	57,8

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i året været at drive IT-virksomhed, indenfor hosting og webhotel, Spamfiltrering, IP-telefoni samt andre tilgrænsende IT-services.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som ikke tilfredsstillende men til dels i overensstemmelse med forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Innocore 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. 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Allerød, den 20. maj 2016.

Direktion

Jesper Hoffmann Larsen

Lars Uth

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til ledelsen i Innocore ApS:

Vi har udført review af årsregnskabet for Innocore ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Omtale af 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke 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

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

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

Helsingør, den 20. maj 2016

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Innocore ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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/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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakurs-differencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles 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, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af It-ydelser og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af udstyr og software der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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
---	-------	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Aktuelle skattetilgodehavender".

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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

Gæld

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld 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.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	2.203.937	1.211.453
1 Personaleomkostninger	2.225.538	905.088
5 Afskrivninger	21.382	38.620
Andre driftsomkostninger	52.161	0
Resultat af primær drift	-95.144	267.745
2 Finansielle indtægter	0	1.900
3 Finansielle omkostninger	156	15.278
Resultat før skat	-95.300	254.367
4 Skat af årets resultat	-20.684	75.632
Årets resultat	-74.616	178.735
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	-74.616	178.735
Disponeret	-74.616	178.735

Balance 31. december

Aktiver

Note	2015	2014
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	135.491	239.084
5 Materielle anlægsaktiver	135.491	239.084
Deposita	30.320	30.320
Finansielle anlægsaktiver	30.320	30.320
Anlægsaktiver	165.811	269.404
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	179.247	248.148
Udskudt skatteaktiv	2.818	0
Periodeafgrænsningsposter	77.460	14.450
Andre tilgodehavender	268.500	6.000
Tilgodehavender	528.025	268.598
Likvide beholdninger	102.378	248.536
Omsætningsaktiver	630.403	517.134
Aktiver i alt	796.214	786.538

Balance 31. december

Passiver

Note	2015	2014
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	95.026	169.642
Foreslået udbytte	0	0
6 Egenkapital	175.026	249.642
Hensættelser til udskudt skat	0	17.866
Hensatte forpligtelser	0	17.866
7 Langfristet del af kreditinstitutter i øvrigt	0	93.404
Langfristet gæld	0	93.404
7 Kreditinstitutter i øvrigt	0	66.756
Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.919	17.286
4 Selskabsskat	0	44.443
Anden gæld	579.269	297.141
Kortfristet gæld	621.188	425.626
Gæld i alt	621.188	519.030
Passiver i alt	796.214	786.538
8 Leasing og lejeforpligtelser		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	<u> </u>	<u> </u>
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	888.010
	Andre omkostninger til social sikring	17.078
	<u>2.193.962</u>	<u> </u>
	<u>31.576</u>	<u>17.078</u>
	<u>2.225.538</u>	<u>905.088</u>
	<u> </u>	<u> </u>
2	Finansielle indtægter	
	Renteindtægter i øvrigt	1.900
	<u>0</u>	<u>1.900</u>
	<u>0</u>	<u>1.900</u>
	<u> </u>	<u> </u>
3	Finansielle omkostninger	
	Renteomkostninger i øvrigt	15.278
	<u>156</u>	<u>15.278</u>
	<u>156</u>	<u>15.278</u>
	<u> </u>	<u> </u>
4	Skat af årets resultat	
	Aktuel skat af årets resultat	48.633
	Forøgelse af hensættelse til udskudt skat	25.706
	Skat vedrørende tidligere år	1.293
	<u>0</u>	<u> </u>
	<u>-20.684</u>	<u>25.706</u>
	<u>0</u>	<u>1.293</u>
	<u>-20.684</u>	<u>75.632</u>
	<u> </u>	<u> </u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 1. januar	458.097
Årets tilgang	103.950
Årets afgang	315.816
Anskaffelsessum 31. december	246.231
Afskrivninger 1. januar	219.013
Årets afskrivninger	21.382
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	129.655
Afskrivninger 31. december	110.740
Regnskabsmæssig værdi 31. december	135.491

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. januar	80.000	169.642	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-74.616	0
Egenkapital 31. december	80.000	95.026	0

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter af kr. 1.

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
7 Langfristet del af kreditinstitutter i øvrigt		
Forfald 1-5 år	0	93.404
Forfald inden 1 år	0	66.756
	<u>0</u>	<u>160.160</u>

8 Leasing og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med restløbetid på op til 30 måneder og med en samlet ydelse på t.kr. 223

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en forpligtelse på kr. 152.250 i en 6 måneders uopsiglighedsperiode.