

ERKI DATA ApS

Vejrmosegårds Allé 33
7000 Fredericia

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/02/2016

Kim Østergaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ERKI DATA ApS
Vejrmosegårds Allé 33
7000 Fredericia

CVR-nr: 33638140
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

christensen & kjær, statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rosengade 4
Odder
DK Danmark
CVR-nr: 28320124
P-enhed: 1001208149

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Erki Data ApS.

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 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 22/02/2016

Direktion

Erik Martin Troelsen Pretzmann

Kim Østergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ERKI DATA ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ERKI DATA ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til note 4, som omtaler at selskabet selv kan finansiere driften, og der er ikke forventning om, at der skal optages nye lån i de kommende år, udover til eventuel refinansiering af renter, hvilket finansieres af ejerne. På længere sigt påbegynder selskabet at afdrage gælden til ejerne.

Herudover har selskabets ejere afgivet en tilbagetrædelseserklæring om, at de ikke vil kræve tilbagebetaling af deres tilgodehavende, inklusive renter, før selskabets likviditet giver mulighed herfor. Samtidig forventer ledelsen at negativ egenkapital retableres ved fremtidig indtjening og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Odder, 22/02/2016

Henrik R. Christensen
Statsautoriseret revisor
christensen & kjær, statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR: 28320124

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten består i at udvikle software og hostede løsninger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 111.985 kr. og egenkapitalen er negativ med 2.764.417 kr.

Årets resultat er påvirket af at der i regnskabsåret er afholdt udviklingsomkostninger til udvikling af Fejerpro og rykkerportalen, samt at selskabet også har afholdt øgede udgifter til markedsføring af Rykkerportalen. Selskabets omsætning i 4. kvartal er øget med 25% og væksten forventes at fortsætte i 2016.

Det er ledelsens forventning at omsætning og indtjening stiger væsentligt i de kommende år.

Selskabet kan selv finansiere driften, og der er ikke forventning om, at der skal optages nye lån i de kommende år, udover til eventuel refinansiering af renter, hvilket finansieres af ejerne. På længere sigt påbegynder selskabet at afdrage gælden til ejerne.

Selskabets ejere har afgivet en tilbagetrædelseserklæring om, at de ikke vil kræve tilbagebetaling af deres tilgodehavende, inklusive renter, før selskabets likviditet giver mulighed herfor. Samtidig forventer ledelsen at negativ egenkapital retableres ved fremtidig indtjening og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, ligesom omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger indregnes.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Tilgodehavender

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder/anpartshavere samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		79.617	11.256
Personaleomkostninger	1	-138.191	-103.036
Resultat af ordinær primær drift		-58.574	-91.780
Øvrige finansielle omkostninger	2	-53.411	-181.967
Ordinært resultat før skat		-111.985	-273.747
Årets resultat		-111.985	-273.747
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-111.985	-273.747
I alt		-111.985	-273.747

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		114	4.411
Tilgodehavender i alt		114	4.411
Likvide beholdninger		134.636	93.712
Omsætningsaktiver i alt		134.750	98.123
Aktiver i alt		134.750	98.123

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-2.844.417	-2.732.432
Egenkapital i alt	3	-2.764.417	-2.652.432
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.756.474	2.638.617
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	2.756.474	2.638.617
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.104	44.062
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		85.589	67.876
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		142.693	111.938
Gældsforpligtelser i alt		2.899.167	2.750.555
Passiver i alt		134.750	98.123

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	104.700	78.049
Pensionsbidrag	29.496	21.899
Andre omkostninger til social sikring	3.995	3.088
	138.191	103.036

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Rente mellemregning med anpartshaverne	53.411	181.967
	53.411	181.967

3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	-2.732.432	-2.652.432
Årets resultat	0	-111.985	-111.985
Egenkapital ultimo	80.000	-2.844.417	-2.764.417

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.
Anden gæld vedrører gæld til aktionærer m.fl. Gæld afvikles, når selskabets likviditetsberedskab giver mulighed herfor.	2.756.474	0	2.756.474
	2.756.474	0	2.756.474

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet kan selv finansiere driften, og der er ikke forventning om, at der skal optages nye lån i de kommende år, udover til eventuel refinansiering af renter, hvilket finansieres af ejerne. På længere sigt påbegynder selskabet at afdrage gælden til ejerne.

Herudover har selskabets ejere afgivet en tilbagetrædelseserklæring om, at de ikke vil kræve tilbagebetaling af deres tilgodehavende, inklusive renter, før selskabets likviditet giver mulighed herfor. Samtidig forventer ledelsen at negativ egenkapital reableres ved fremtidig indtjening og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har, deponeret 50.000 kr., på en særskilt bankkonto. Pengene er stillet til sikkerhed overfor rigspolitiet i forbindelse med autorisation til at drive inkassovirksomhed.