

# ZOFTCON ApS

Gl. Vindingevej 5  
5800 Nyborg

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/07/2016**

---

**Kim Bo Rosendahl**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ZOFTCON ApS  
Gl. Vindingevej 5  
5800 Nyborg

CVR-nr: 33881762  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Spar Nord Bank A/S

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Modernisering af eksisterende computerbaserede installationer

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bedring i økonomi som følge af flere ordre.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Effektivisering af interne processer.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet 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 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 tilflyde 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.

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes efter faktureringsprincippet, og omfatter således værdien af årets leverede varer og tjenesteydelser.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, autodrift, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. 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

posterings direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ..... 3 år

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.600 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

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

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %, idet aktiverne først forventes realiseret i 2016 eller senere.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		4.484.604	1.432.312
Eksterne omkostninger .....		-339.108	-17.047
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>4.145.496</b>	<b>1.277.740</b>
Personaleomkostninger .....		-1.224.610	-1.151.880
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-17.000	-24.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>2.903.886</b>	<b>101.860</b>
Andre finansielle indtægter .....		11.313	59.318
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.063	-191.694
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>2.914.136</b>	<b>-30.516</b>
Skat af årets resultat .....		-96.600	-41.953
<b>Årets resultat .....</b>		<b>2.817.536</b>	<b>-72.469</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		-96.600	0
Overført resultat .....		2.914.136	-72.469
<b>I alt .....</b>		<b>2.817.536</b>	<b>-72.469</b>

## Information om ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb

	Dato	kr.
Ekstraordinært udbytte .....	01/08/2016	96.600

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....			42.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>42.000</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		70.146	133.180
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>70.146</b>	<b>133.180</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>70.146</b>	<b>175.180</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			0
Igangværende arbejder for fremmed regning .....			1.494.632
Andre tilgodehavender .....			5.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....			457.041
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>			<b>1.956.673</b>
Likvide beholdninger .....		1.667.151	202.999
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.667.151</b>	<b>2.159.672</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.737.297</b>	<b>2.334.852</b>



# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		1.473.302	747.204
Forslag til udbytte .....		96.600	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.649.902</b>	<b>827.204</b>
Skyldig selskabsskat .....		87.395	13.953
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			1.493.695
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....			0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>87.395</b>	<b>1.507.648</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>87.395</b>	<b>1.507.648</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.737.297</b>	<b>2.334.852</b>