

Modo Secure Scandinavia A/S

Brydehusvej 30L, 2750 Ballerup

CVR-nr. 34 08 27 82

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

Jacob Ilskov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Modo Secure Scandinavia A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 31. maj 2016

Direktion

Jacob Krebs Ilskov
Adm. direktør

Bestyrelse

Tom J. Jonsen
Formand

Frank S. Meinertz

Jacob Krebs Ilskov

Thomas T. Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Modo Secure Scandinavia A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Modo Secure Scandinavia A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse at selskabet har tabt aktiekapitalen og dermed er omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119. Vi henviser til omtale heraf i årsregnskabets note 1.

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.

København, den 31. maj 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36


Carsten Mønster
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Modo Secure Scandinavia A/S Brydehusvej 30L 2750 Ballerup
	CVR-nr.: 34 08 27 82
	Stiftet: 14. december 2011
	Hjemsted: Ballerup
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Tom J. Jonsen, Formand Frank S. Meinertz Jacob Krebs Ilskov Thomas T. Madsen
Direktion	Jacob Krebs Ilskov, Adm. direktør
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i, at drive virksomhed som software distributør samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.772 t.kr. mod 2.020 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -678 t.kr. mod 383 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2016. Baggrunden for dette er, at de tiltag virksomheden har gjort, begynder at skabe de forventede resultater, og at det fundament der er skabt, giver en række nye forretningsmæssige muligheder i 2016 for selskabet. Ledelsen forventer, at selskabet ved egen indtjening vil kunne reetablere kapitalen. Ledelsen vurderer ligeledes, at det likvide beredskab vil være i stand til at sikre den fortsatte drift. Der henvises yderligere til omtale i note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Modo Secure Scandinavia A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 finansiel 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt 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. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	1.771.974	2.020
2 Personaleomkostninger	-2.580.784	-1.597
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.209	0
Driftsresultat	-811.019	423
3 Andre finansielle indtægter	12.195	2
4 Øvrige finansielle omkostninger	-63.666	-62
Resultat før skat	-862.490	363
5 Skat af årets resultat	184.510	20
Årets resultat	-677.980	383
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	383
Disponeret fra overført resultat	-677.980	0
Disponeret i alt	-677.980	383

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.460	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.460</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	0	14
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>2</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>16</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.460</u>	<u>16</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.730.987	893
Udsudte skatteaktiver	204.093	20
Periodeafgrænsningsposter	<u>13.887</u>	<u>13</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.948.967</u>	<u>926</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>668</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.948.967</u>	<u>1.594</u>
Aktiver i alt	<u>1.964.427</u>	<u>1.610</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
Note		kr.	t.kr.
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	585.000	585
8	Overført resultat	-846.390	-168
	Egenkapital i alt	-261.390	417
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	1.050.177	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	514.033	698
	Anden gæld	661.607	495
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.225.817	1.193
	Gældsforpligtelser i alt	2.225.817	1.193
	Passiver i alt	1.964.427	1.610
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Nærtstående parter		

Noter

1. Kapitaltab

Selskabet har tabt sin kapital, og er omfattet af selskabslovens regler herom. Selskabets ledelse forventer ved hjælp af egenindtjening at reetablere kapitalen. Selskabets ledelse vurderer, at det likvide beredskab vil være i stand til at sikre den fortsatte drift.

	2015 kr.	2014 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.014.622	1.160
Andre omkostninger til social sikring	16.816	9
Personaleomkostninger i øvrigt	549.346	428
	2.580.784	1.597
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	3
3. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	112	0
Valutakursdifferencer	12.083	2
	12.195	2
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	63.666	62
	63.666	62
5. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-184.510	-20
	-184.510	-20

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb	17.669	0
Kostpris 31. december 2015	17.669	0
Årets afskrivninger	-2.209	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-2.209	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	15.460	0
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	585.000	585
	585.000	585
<p>Aktiekapitalen består af 585 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p> <p>Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på virksomhedskapitalen:</p> <p>Virksomhedskapital 2011, 525.000 Kapitalforhøjelse 2012, 40.000</p> <p>Kapitalforhøjelse 2012, 20.000 Virksomhedskapital 2012, 585.000</p>		
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-168.410	-871
Årets overførte overskud eller underskud	-677.980	383
Aktieoptionspræmie	0	5
Regulering indbetalt virksomhedskapital	0	285
Overført overkurs	0	30
	-846.390	-168

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.050 t.kr., har selskabet stillet fordringspant på nominelt 800 t.kr. Fordringsspantet omfatter simple fordringer, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.731 t.kr.
--	-------------

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

FSM Invest Holding ApS, Snedronningvej 5A, 2730 Herlev

JT Madsen Holding ApS, Transformervej 29, 2860 Søborg

Modo Holding ApS, Skovvej 62, 2920 Charlottenlund

Tom J Jonsen, Hedetoften, 4700 Næstved

Ilskov Holding ApS, Nordmarksvej 19, 4070 Kirke Hyllinge