

DATAPROCES ApS

Skalhuse 5, 1

9240 Nibe

CVR-nr. 34087881

Årsrapport 2015/16

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

28/09 - 16



Kjartan Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

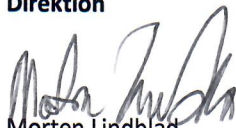
Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016 for DATAPROCES ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2015 - 30-04-2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 28/09 - 16

Direktion

Morten Lindblad

Direktør



Kjartan Jensen

Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DATAPROCES ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DATAPROCES ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskab og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet ikke i alle tilfælde har overholdt betalingsfristen vedrørende betaling af moms i regnskabsåret.

Aalborg, den

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966

Jesper Ovesen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DATAPROCES ApS Skalhuse 5, 1 9240 Nibe
Telefon	41210500
E-mail	m@dataproces.dk
Hjemmeside	www.dataproces.dk
CVR-nr.	34087881
Stiftelsesdato	21-12-2011
Regnskabsår	01-05-2015 - 30-04-2016
Direktion	Morten Lindblad, Direktør Kjartan Jensen, Direktør
Revisor	Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33357966

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DATAPROCES ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender opført i balance er betalt huslejedepositum.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til tilbagebetalingsforpligtelser på modtagne beløb fra succes-fee baserede opgaver. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		12.287.549	12.187.710
Personaleomkostninger	1	-9.352.913	-9.249.444
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-133.852	-145.032
Driftsresultat		2.800.784	2.793.234
Finansielle indtægter	2	3.470	23.469
Finansielle omkostninger		-44.541	-10.439
Resultat før skat		2.759.713	2.806.264
Skat af årets resultat		-616.527	-669.905
Årets resultat		2.143.186	2.136.359
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	2.000.000
Overført resultat		2.143.186	136.359
		2.143.186	2.136.359

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Udviklingsprojekter under udførelse		1.304.117	0
Immaterielle anlægsaktiver		1.304.117	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		107.217	142.234
Materielle anlægsaktiver		107.217	142.234
Andre tilgodehavender		97.000	97.000
Finansielle anlægsaktiver		97.000	97.000
Anlægsaktiver		1.508.334	239.234
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.816.171	5.254.700
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	650.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.698	124.190
Andre tilgodehavender		25.387	6.346
Udsudte skatteaktiver		0	40.841
Tilgodehavender		5.503.256	5.426.077
Likvide beholdninger		174.842	1.184.337
Omsætningsaktiver		5.678.098	6.610.414
Aktiver		7.186.432	6.849.648

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat	5	2.331.053	187.867
Udbytte for regnskabsåret	6	0	2.000.000
Egenkapital		2.411.053	2.267.867
Hensættelser til udskudt skat		383.086	0
Andre hensatte forpligtelser		313.429	1.221.134
Hensatte forpligtelser		696.515	1.221.134
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.460	106.947
Gæld til tilknyttede virksomheder		94.469	0
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		902.770	710.170
Anden gæld		3.014.165	2.543.530
Kortfristede gældsforpligtelser		4.078.864	3.360.647
Gældsforpligtelser		4.078.864	3.360.647
Passiver		7.186.432	6.849.648
Virksomhedens formål	7		
Usikkerhed ved indregning og måling	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Lønninger	9.492.640	8.342.756
Pensioner	764.552	261.818
Omkostninger til social sikring	217.725	188.445
Personalemkostninger overført til aktiver	-1.664.117	0
Andre personalemkostninger	542.113	456.425
	9.352.913	9.249.444
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	632	20.209
Andre finansielle indtægter	2.838	3.260
	3.470	23.469
3. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	650.000	0
Nettoværdi af igangværende arbejder	650.000	0
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000
Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.		
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	187.867	51.508
Årets tilgang	2.143.186	136.359
Saldo ultimo	2.331.053	187.867
6. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	2.000.000	1.000.000
Årets tilgang	0	2.000.000
Årets afgang	-2.000.000	-1.000.000
Saldo ultimo	0	2.000.000
7. Selskabets væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktivitet består i for kunder at foretage økonomiske Big-Data-Analyser, der handler om at få hentet alle retsmæssige indtægter og standset alle unødige/uretsmæssige udgifter.		
Selskabet modtager for sine analyser og databehandling et succes fee beregnet som en procentdel af de anviste indtægter og/eller besparelser - normalt dog med et loft for det maksimale samlede succes fee.		

Noter

2015/16

2014/15

8. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets indtægter via succes fee omtalt i note om hovedaktivitet udløses, når indtægter eller besparelser er påvist. Såfremt de påviste indtægter eller besparelser ikke kan berigtiges eller på anden måde ikke kan realiseres, så har selskabets kunder dog krav på at få tilbagebetalt en forholdsmæssig andel af succes-fee'et.

Til at imødegå sådanne efterfølgende tilbagebetalingskrav har selskabet i årsrapporten foretaget hensættelse her til, og det er ledelsens vurdering, at det hensatte beløb udgør bedste skøn over det beløb, som selskabet vil kunne i falde krav om tilbagebetaling af.

Selskabet har aktiveret udviklingsprojekt. Projektet omhandler udvikling af IT løsning, som gør det muligt for kommuner at gøre sagsdokumenter elektronisk tilgængelige for borgere. Aktivitet er optaget i henhold til medgåede lønomsætninger med fradrag af modtaget betaling fra kommune, som medvirker i forbindelse med udvikling af dele af løsningen.

Værdien af et udviklingsprojekt vil i sagens natur altid være forbundet med usikkerhed, men det er ledelsens vurdering baseret på udarbejdede budgetter og foreløbige tilkendigelser fra potentielle kunder, at de indtægter, selskabet vil realisere ved salg af denne løsning i de kommende regnskabsår, kan dække omkostningerne til færdiggørelse af løsningen, og de samlede afskrivninger på de aktiverede udviklingsomkostninger.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har overfor dets moderselskab, Lindblad Jensen Group ApS afgivet selvskyldnerkaution for gæld til dets pengeinstitut. Pr. statusdagen havde Lindblad Jensen Group ApS dog ingen gæld til pengeinstitut.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

11. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejekontrakt, der er uopsigelig indtil 1. juni 2016, efter hvilken dato lejeforholdet kan opsiges med 6 måneders skriftlig varsel. Den årlige lejeforpligtelse eksklusiv forbrug udgør tkr. 221 + moms.