

DATAPROCES GROUP A/S

Skalhuse 5

9240 Nibe

CVR-nr. 34893772

Årsrapport 2016/17

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

17-10-2017


Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

DATAPROCES GROUP A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017 for DATAPROCES GROUP A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 13/09 - 2017

Direktion



Morten Lindblad
Direktør


Kjartan Jensen
Direktør

Bestyrelse


Hans Christian Rasmussen Maarup
Formand


Morten Lindblad


Kjartan Jensen


Lars Damsgaard Andersen


Jens Otto Nørgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DATAPROCES GROUP A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DATAPROCES GROUP A/S for regnskabsåret 2016/17. 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 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 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 årsregnskabet 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på ledelsens omtale i note af usikkerhed ved indregning og måling af udviklingsprojekter i 2 datterselskaber.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den

13/9-17

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966



Jesper Ovesen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DATAPROCES GROUP A/S Skalhuse 5 9240 Nibe
CVR-nr.	34893772
Stiftelsesdato	11-12-2012
Regnskabsår	01-05-2016 - 30-04-2017
Bestyrelse	Hans Christian Rasmussen Maarup, Formand Morten Lindblad Kjartan Jensen Lars Damsgaard Andersen Jens Otto Nørgaard
Direktion	Morten Lindblad, Direktør Kjartan Jensen, Direktør
Revisor	Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33357966

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at besidde kapitalandele i andre selskaber.

Usikkerhed ved indregning eller måling

I 2 af selskabets datterselskaber indgår igangværende udviklingsprojekter i balancen. Værdien af udviklingsprojekter vil i sagens natur altid være forbundet med usikkerhed, men det er ledelsens vurdering baseret på udarbejdede budgetter og foreløbige tilkendgivelser fra potentielle kunder i de respektive datterselskaber, at de indtægter, selskaberne 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. Derfor er kapitalandele også indregnet til indre værdi inkl. de aktiverede udviklingsprojekter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017 udviser et resultat på kr. 2.282.011, og selskabets balance pr. 30-04-2017 udviser en balancesum på kr. 5.263.091, og en egenkapital på kr. 4.583.526.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er selskabet blevet omdannet fra Anpartselskabs til aktieselskab via konvertering af overført overskud til selskabskapital, som efter omdannelsen udgør kr. 500.000.

Der er herudover ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DATAPROCES GROUP A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

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.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

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.

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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-5.039	-3.263
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		2.290.400	2.095.320
Andre finansielle indtægter		-83	385
Finansielle omkostninger	1	-5.633	-1.500
Resultat før skat		2.279.645	2.090.942
Skat af årets resultat		2.366	963
Årets resultat		2.282.011	2.091.905
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		890.400	2.120.720
Overført resultat		391.611	-28.815
Resultatdisponering		2.282.011	2.091.905

Balance 30. april 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.357.634	2.463.234
Kapitalandele i associerede virksomheder		431.000	0
Finansielle anlægsaktiver		3.788.634	2.463.234
Anlægsaktiver		3.788.634	2.463.234
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		1.400.000	0
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		3.329	963
Tilgodehavender		1.403.329	963
Likvide beholdninger		71.128	41.250
Omsætningsaktiver		1.474.457	42.213
Aktiver		5.263.091	2.505.447

Balance 30. april 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	3.073.634	2.183.234
Overført resultat	4	429.892	38.281
Udbytte for regnskabsåret	5	1.000.000	0
Egenkapital		4.583.526	2.301.515
Gæld til tilknyttede virksomheder		676.565	200.932
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.000	3.000
Kortfristede gældsforpligtelser		679.565	203.932
Gældsforpligtelser		679.565	203.932
Passiver		5.263.091	2.505.447
Usikkerhed ved indregning og måling	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	5.633	1.500
	<u>5.633</u>	<u>1.500</u>
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
Efter statusdagen er selskabet omdannet til aktieselskab i hvilken forbindelse selskabskapitalen er hævet til kr. 500.000 ved overførsel fra overført resultat.		
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	2.183.234	62.514
Årets tilgang	890.400	2.120.720
Saldo ultimo	<u>3.073.634</u>	<u>2.183.234</u>
4. Overført resultat		
Saldo primo	38.281	67.096
Årets tilgang	391.611	-28.815
Saldo ultimo	<u>429.892</u>	<u>38.281</u>
5. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	0	2.000.000
Årets tilgang	1.000.000	0
Årets afgang	0	-2.000.000
Saldo ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>

Noter

2016/17

2015/16

6. Usikkerhed ved indregning og måling

I 2 af selskabets datterselskaber indgår igangværende udviklingsprojekter i balancen. Værdien af udviklingsprojekter vil i sagens natur altid være forbundet med usikkerhed, men det er ledelsens vurdering baseret på udarbejdede budgetter og foreløbige tilkendigelser fra potentielle kunder i de respektive datterselskaber, at de indtægter, selskaberne vil realisere ved salg af denne løsning i de kommende regnskabsår, kan dække omkostningerne til færdiggørelse af løsningerne, og de samlede afskrivninger på de aktiverede udviklingsomkostninger. Derfor er kapitalandele også indregnet til indre værdi inkl. de aktiverede udviklingsprojekter.

7. 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.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har overfor dets datterselskab, Dataproces ApS afgivet selvskyldnerkaution for gæld til dets pengeinstitut. Pr. statusdagen havde Dataproces ApS dog ingen gæld til pengeinstitut.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.