

Straycorp ApS

c/o Bo Hansen Hansen
Brede 102
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 35212035

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. maj 2017

Bo Hansen Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Straycorp ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Straycorp ApS c/o Bo Hansen Hansen Brede 102 2800 Kongens Lyngby
CVR-nr.	35212035
Hjemsted	Lyngby-Tårnbæk
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Bo Hansen Hansen, Direktør
Revisor	KRESTON CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm CVR-nr.: 39463113

Straycorp ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Straycorp 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 26. maj 2017

Direktion

Bo Hansen Hansen
Direktør

Straycorp ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Straycorp ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Straycorp ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 26. maj 2017

KRESTON CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 39463113

Michel Hansen

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje værdipapirer og kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 5.136.099, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 6.334.178, og en egenkapital på kr. 5.878.882.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Straycorp ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Koncerngoodwill afskrives over 5 år.

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, modtaget udbytte fra andre kapitalandele 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.

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.

Der foretages nedskrivningstest på koncerngoodwill, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgsspris for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

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.

Finansielle 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.

Straycorp ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-8.024	-9.322
Personaleomkostninger	1	0	0
Driftsresultat		-8.024	-9.322
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		46.798	10.075
Finansielle indtægter		5.121.162	675.000
Finansielle omkostninger		-23.837	-16.508
Resultat før skat		5.136.099	659.245
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		5.136.099	659.245
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.450.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-10.075	10.075
Overført resultat		1.696.174	599.170
Resultatdisponering		5.136.099	659.245

Straycorp ApS**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3, 4	911.873	1.090.075
Finansielle anlægsaktiver		911.873	1.090.075
Anlægsaktiver		911.873	1.090.075
Tilgodehavende selskabsskat		0	157.000
Tilgodehavender		0	157.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	150.000
Værdipapirer og kapitalandele		0	150.000
Likvide beholdninger		5.422.305	58.498
Omsætningsaktiver		5.422.305	365.498
Aktiver		6.334.178	1.455.573

Straycorp ApS**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	150.000	150.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	0	10.075
Overført resultat	7	2.278.882	582.708
Udbytte for regnskabsåret	8	3.450.000	50.000
Egenkapital		5.878.882	792.783
Anden gæld		0	384.000
Langfristede gældsforpligtelser	9	0	384.000
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		408.796	100.800
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.000	8.125
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		41.500	169.865
Kortfristede gældsforpligtelser		455.296	278.790
Gældsforpligtelser		455.296	662.790
Passiver		6.334.178	1.455.573

Noter

	2016	2015		
1. Personalemkostninger				
Selskabet har beskæftiget en direktør, der ikke har modtaget vederlag.				
2. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	0	0		
	0	0		
3. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris primo	1.080.000	0		
Tilgang i årets løb	0	1.080.000		
Kostpris ultimo	1.080.000	1.080.000		
Opskrivninger primo	10.075	0		
Årets resultat	46.798	10.075		
Modtaget udbytte	-225.000	0		
Opskrivninger ultimo	-168.127	10.075		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	911.873	1.090.075		
<i>Årets resultat kan specificeres således:</i>				
Andel af årets resultat	182.364	145.641		
Afskrivning af goodwill	-135.566	-135.566		
	46.798	10.075		
<i>Regnskabsmæssig værdi sammensætter sig således:</i>				
Andel af regnskabsmæssig indre værdi	505.175	547.811		
Goodwill	406.698	542.264		
	911.873	1.090.075		
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
<i>Associerede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
IT Kartellet ApS	København	33,33	1.515.526	547.093
			1.515.526	547.093

Straycorp ApS

Noter

	2016	2015
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	150.000	150.000
Saldo ultimo	150.000	150.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	10.075	0
Årets tilgang	-10.075	10.075
Saldo ultimo	0	10.075

7. Overført resultat

Saldo primo	582.708	-16.462
Årets tilgang	1.696.174	599.170
Saldo ultimo	2.278.882	582.708

8. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	50.000	0
Årets tilgang	3.450.000	50.000
Årets afgang	-50.000	0
Saldo ultimo	3.450.000	50.000

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	0	408.796	0
	0	408.796	0