

TICK CAD ApS

Marsalle 26
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2016

Anna Karina Honnens de Lichtenberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TICK CAD ApS
Marsalle 26
8700 Horsens

Telefonnummer: 72118184

CVR-nr: 35254315
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Ringkjøbing Landbobank

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for TICK CAD ApS som er aflagt efter årsregnskabsloven.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

horsens, den 24/05/2016

Direktion

Anna Karina Honnens de Lichtenberg

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er salg af software og dertil relaterede ydelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets omsætning i det forløbne år har været tilfredsstillende og resultatet svarer til ledelsens forventning.

Årets underskud på 46.086 må betegnes som nogenlunde tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer en stabil udvikling i 2016.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabsklasse Årsrapporten for Tick Cad ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B og C om ledelsesberetningen. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. 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 Nettoomsætning Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter. Andre driftsindtægter og -omkostninger Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet. Andre eksterne omkostninger Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration. Personaleomkostninger Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger. 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 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år Der afskrives ikke på udviklingsprojekter og materielle anlægsaktiver under udførelse. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger 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. 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. Varebeholdninger Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris

med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Tilgodehavender Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel 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. Finansielle gældsforpligtelser Øvrige 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 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.576.832	540.778
Personaleomkostninger	1	-1.554.657	-520.684
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-61.289	-4.226
Resultat af ordinær primær drift		-39.114	15.868
Øvrige finansielle omkostninger	2	-11.510	-8.762
Ordinært resultat før skat		-50.624	7.105
Skat af årets resultat	3	4.538	
Årets resultat		-46.086	
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-46.086	-2.616
I alt		-46.086	

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		397.942	109.413
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	397.942	109.413
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		86.964	49.782
Materielle anlægsaktiver i alt	5	86.964	49.782
Anlægsaktiver i alt		484.906	159.195
Fremstillede varer og handelsvarer		8.800	0
Varebeholdninger i alt		8.800	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		963.468	375.445
Udskudte skatteaktiver		25.969	21.431
Periodeafgrænsningsposter			0
Tilgodehavender i alt		989.437	396.876
Likvide beholdninger		397.581	138.567
Omsætningsaktiver i alt		1.395.818	535.443
Aktiver i alt		1.880.724	694.638

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		160.000	160.000
Overført resultat		127.852	173.938
Egenkapital i alt	6	287.852	333.938
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		0	81.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	81.500
Gæld til banker		9.254	993
Leverandører af varer og tjenesteydelser		510.926	139.542
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		658.540	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		407.553	113.403
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.599	5.262
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.592.872	279.200
Gældsforpligtelser i alt		1.592.872	360.700
Passiver i alt		1.880.724	694.638

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Lønninger	1525605	438327
Overført til udviklingsprojekter	-250000	0
Lønrefusion	-27595	0
Pension	216302	28230
Sociale udgifter	33221	2869
Andre personaleudgifter	57124	51259
	<u>1554657</u>	<u>520685</u>
Antal beskæftigede	<u>4,7</u>	<u>2</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Øvrige renteudgifter	<u>11510</u>	<u>8762</u>
	<u>11510</u>	<u>8762</u>

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Ændring af udskudt skat	+4538	4488
Regulering vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>+4538</u>	<u>4488</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	109413
Tilgang	325000
Afgang	0
Kostpris ultimo	434413
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-36471
Af- og nedskrivning ultimo	-36471
Regnskabsmæssig værdi ultimo	397942

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	xxx.xxx	54008
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	62000
Afgang	-xxx.xxx	xxx.xxx	0
Kostpris ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	116008
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-4226
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-24818
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-29044
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	86964

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	160000	xxx.xxx	173938	xxx.xxx	333938
Udloddet ordinært udbytte	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets resultat	xxx.xxx	xxx.xxx	-46086	xxx.xxx	46086
Egenkapital ultimo	160000	xxx.xxx	127852	xxx.xxx	287852

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

JADAVIKA Holding ApS og Anna Karina Hannens de Lichtenberg ejer hver 50% af selskabskapitalen.