

KINEMATIC ApS

Ugletofte 32
5260 Odense S

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

23/05/2017

Erik Salling
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KINEMATIC ApS

Ugletoften 32

5260 Odense S

e-mailadresse: info@kinematic.dk

CVR-nr: 35397779

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 23/05/2017

Direktion

Lars Overgaard
Direktør

Bestyrelse

Erik Salling
Formand

Lars Overgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Det drejer sig om reglerne om måling af kapitalandele i tilknyttet virksomhed i henhold til indre værdi metoden (equity-metoden).

Regnskabet dækker perioden 01.01.2016 - 31.12.2016.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægskriteriet omfatter årets fakturerede salg, samt forskydningen i værdien af salgsordrer under udførelse, der måles til vurderet salgsværdi af udført arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til projektrelaterede udg., lokaler, administration, rejser, reklame og repræsentation.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger vedrørende gældsforpligtelser og bankbeholdninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Lars Overgaard Holding ApS.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumuleret af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder indregnes til salgsprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|-----------------|
| Nettoomsætning | | 2.194.538 | |
| Eksterne omkostninger | | -86.911 | |
| Bruttoresultat | | 2.107.627 | 733.048 |
| Personaleomkostninger | | -1.577.215 | -1.171.601 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 530.412 | -438.553 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | -114.497 | |
| Andre finansielle indtægter | | 251 | 1.096 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | | -10.067 |
| Ordinært resultat før skat | | 416.166 | -447.524 |
| Skat af årets resultat | | -103.660 | 100.932 |
| Årets resultat | | 312.506 | -346.592 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 225.000 | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | -94.964 | |
| Overført resultat | | 182.470 | -346.592 |
| I alt | | 312.506 | -346.592 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1 | 1 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 1 | 1 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1 | 1 |
| Tilgodehavender i alt | | 980.362 | 299.644 |
| Likvide beholdninger | | 178.096 | 363.756 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.158.458 | 663.400 |
| Aktiver i alt | | 1.158.459 | 663.401 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|-------------|-------------|
| Egenkapital i alt | | 798.399 | 485.893 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 94.964 | |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 265.096 | 177.508 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 265.096 | 177.508 |
| Passiver i alt | | 1.158.459 | 663.401 |

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor udvikling af IT.