

KINEMATIC ApS

Ugletofte 32
5260 Odense S

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

27/05/2016

Erik Salling
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Noter	9
-------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KINEMATIC ApS

Ugletoften 32

5260 Odense S

CVR-nr: 35397779

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

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.

Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Odense, den 27/05/2016

Direktion

Lars Overgaard
Direktør

Bestyrelse

Erik Salling
Formand

Lars Overgaard

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).

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægtskriteriet 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 Kinematic 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		733.048	2.288.455
Personaleomkostninger		-1.171.601	-1.133.194
Resultat af ordinær primær drift		-438.553	1.155.261
Andre finansielle indtægter		1.096	1.603
Øvrige finansielle omkostninger		-10.067	-2.190
Ordinært resultat før skat		-447.524	1.154.674
Skat af årets resultat		100.932	-283.195
Årets resultat		-346.592	871.479
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			450.000
Overført resultat		-346.592	421.479
I alt		-346.592	871.479

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1	
Finansielle anlægsaktiver i alt		1	
Anlægsaktiver i alt		1	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			312.725
Tilgodehavender i alt		299.644	312.725
Likvide beholdninger		363.756	1.458.774
Omsætningsaktiver i alt		663.400	1.771.499
Aktiver i alt		663.401	1.771.499

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.			100.000
Overført resultat			732.485
Forslag til udbytte			450.000
Egenkapital i alt		485.893	1.282.485
Skyldig selskabsskat			218.195
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			270.819
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		177.508	489.014
Gældsforpligtelser i alt		177.508	489.014
Passiver i alt		663.401	1.771.499

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor udvikling af IT.

2. Oplysning om ejerskab

Selskabets ejerkreds:

- Lars Overgaard Holding ApS
- Erik Salling Holding ApS

Alle transaktioner med nærtstående parter er gennemført på markedsmæssige vilkår.