

# Softcon IVS

Ligustervangen 4

3450 Allerød

CVR-nr. 35803564

## Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

(Opstillet uden revision eller review)

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. november 2016

---

Henning Bastian  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

**Softcon IVS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Softcon IVS.

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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 30. november 2016

### **Direktion**

Henning Bastian  
Adm. direktør

Softcon IVS

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Softcon IVS Ligustervangen 4 3450 Allerød
CVR-nr.	35803564
Stiftelsesdato	27. januar 2014
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Henning Bastian, Adm. direktør

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Softcon IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/16 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

### 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.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

## Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	10%

### 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

### 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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af 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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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 acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>153.609</b>	<b>1.132.293</b>
Personaleomkostninger	1	-232.046	-907.157
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.460	-60.460
<b>Driftsresultat</b>		<b>-138.897</b>	<b>164.676</b>
Finansielle omkostninger	2	-12.994	-30.967
<b>Resultat før skat</b>		<b>-151.891</b>	<b>133.709</b>
Skat af årets resultat		34.047	-33.402
<b>Årets resultat</b>		<b>-117.844</b>	<b>100.307</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	75.000
Øvrige lovpligtige reserver		0	25.076
Overført resultat		-117.844	231
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-117.844</b>	<b>100.307</b>

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		181.380	241.840
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>181.380</b>	<b>241.840</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>181.380</b>	<b>241.840</b>
Andre tilgodehavender		0	93.103
Udskudte skatteaktiver		30.725	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>30.725</b>	<b>93.103</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>18.943</b>	<b>169.863</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>49.668</b>	<b>262.966</b>
<b>Aktiver</b>		<b>231.048</b>	<b>504.806</b>



## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	1	1
Reserve for opskrivninger	4	25.076	25.076
Overført resultat	5	-117.613	231
Udbytte for regnskabsåret	6	0	75.000
<b>Egenkapital</b>		<b>-92.536</b>	<b>100.308</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	3.322
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>3.322</b>
Gæld til banker		188.687	250.254
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>188.687</b>	<b>250.254</b>
Selskabsskat		30.080	30.080
Anden gæld		23.484	70.537
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		81.333	50.305
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>134.897</b>	<b>150.922</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>323.584</b>	<b>401.176</b>
<b>Passiver</b>		<b>231.048</b>	<b>504.806</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Virksomhedens formål	10		

## Noter

2015/16

**1. Personaleomkostninger**

Lønninger	232.046	907.157
	<b>232.046</b>	<b>907.157</b>

**2. Finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger	12.994	30.967
	<b>12.994</b>	<b>30.967</b>

**3. Virksomhedskapital**

Årets tilgang	1	1
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

**4. Reserve for opskrivninger**

Saldo primo	25.076	25.076
<b>Saldo ultimo</b>	<b>25.076</b>	<b>25.076</b>

**5. Overført resultat**

Saldo primo	231	0
Årets tilgang	-117.844	231
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-117.613</b>	<b>231</b>

**6. Udbytte for regnskabsåret**

Årets tilgang	0	75.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>

**7. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	188.687	64.000	0
	<b>188.687</b>	<b>64.000</b>	<b>0</b>

**8. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**10. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens formål er at drive IT-virksomhed, herunder konsulentvirksomhed og softwareudvikling