

Copycare Service A/S

Ove Gjeddes Vej 39, 5220 Odense SØ

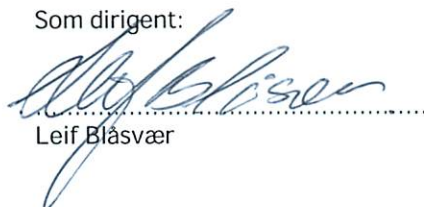
CVR-nr. 35 89 25 08



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 6. april 2017

Som dirigent:



Leif Blåsvær



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Copycare Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 6. april 2017

Direktion:



Leif Blåsvær
adm. direktør

Bestyrelse:



Thomas Ludvig
formand



Leif Blåsvær



Louise Blåsvær



Bent Holger Jensen



Heinz Birger Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Copycare Service A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Copycare Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 6. april 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Copycare Service A/S
Adresse, postnr., by	Ove Gjeddes Vej 39, 5220 Odense SØ
CVR-nr.	35 89 25 08
Stiftet	16. juni 2014
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Thomas Ludvig, formand Leif Blåsvær Louise Blåsvær Bent Holger Jensen Heinz Birger Hansen
Direktion	Leif Blåsvær, Adm. direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Copycare Service A/S er en IT-fokuseret virksomhed med udgangspunkt i at give de danske virksomheder en troværdig, neutral og værdibaseret rådgivning. Den overvejende del af virksomhedens aktivitet og omsætning er baseret på servicering og salg af printteknologier fra førende leverandører, hvor vi bevidst er leverandøruafhængig.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 1.214.645 kr. mod 1.710.138 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 7.563.407 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	3.809.439	4.293.485
2	Personaleomkostninger	-1.503.585	-1.304.393
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-772.229	-761.056
	Resultat før finansielle poster	1.533.625	2.228.036
3	Finansielle indtægter	28.337	26.276
	Finansielle omkostninger	-3.686	-8.074
	Resultat før skat	1.558.276	2.246.238
4	Skat af årets resultat	-343.631	-536.100
	Årets resultat	<u>1.214.645</u>	<u>1.710.138</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.400.000	2.000.000
	Overført resultat	-185.355	-289.862
		<u>1.214.645</u>	<u>1.710.138</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	5.145.000	5.880.000
		<u>5.145.000</u>	<u>5.880.000</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	127.075	164.304
		<u>127.075</u>	<u>164.304</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.272.075</u>	<u>6.044.304</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Færdigvarer og handelsvarer	668.864	688.414
		<u>668.864</u>	<u>688.414</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.161.954	1.960.494
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.410.251	1.590.294
	Andre tilgodehavender	50.213	48.750
	Periodeafgrænsningsposter	17.292	14.652
		<u>3.639.710</u>	<u>3.614.190</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.035.789</u>	<u>2.194.907</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.344.363</u>	<u>6.497.511</u>
	AKTIVER I ALT	<u>11.616.438</u>	<u>12.541.815</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Aktiekapital	500.000	500.000
	Overført resultat	5.663.407	5.848.762
	Foreslået udbytte	1.400.000	2.000.000
	Egenkapital i alt	<u>7.563.407</u>	<u>8.348.762</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	1.133.475	1.282.126
	Andre hensatte forpligtelser	150.000	150.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.283.475</u>	<u>1.432.126</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.536.551	951.013
	Anden gæld	720.240	1.162.009
	Periodeafgrænsningsposter	512.765	647.905
		<u>2.769.556</u>	<u>2.760.927</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.769.556</u>	<u>2.760.927</u>
	PASSIVER I ALT	<u>11.616.438</u>	<u>12.541.815</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 8 Eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	5.848.762	2.000.000	8.348.762
Årets resultat	0	-185.355	1.400.000	1.214.645
Udbetalt udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Egenkapital 31. december 2016	<u>500.000</u>	<u>5.663.407</u>	<u>1.400.000</u>	<u>7.563.407</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Copycare Service A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, såfremt levering og risikoovergang fra køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastsættes på baggrund af en vurdering af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger,

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skyldig eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som enten "Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder" eller "Gæld til tilknyttede virksomheder"

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Anden gæld omfatter medarbejderforpligtelser, skyldige omkostninger samt skyldig moms.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2016	2015
2	Personaleomkostninger	
	1.305.052	1.105.944
	Lønninger	137.317
	Pensioner	29.926
	Andre omkostninger til social sikring	31.206
	Andre personaleomkostninger	1.503.585
	<u>1.503.585</u>	<u>1.304.393</u>
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	
	<u>4</u>	<u>3</u>
3	Finansielle indtægter	
	16.937	14.002
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	
	11.400	12.274
	Andre finansielle indtægter	
	<u>28.337</u>	<u>26.276</u>
4	Skat af årets resultat	
	492.282	627.127
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	
	-148.651	-91.027
	Årets regulering af udskudt skat	
	<u>343.631</u>	<u>536.100</u>
5	Immaterielle anlægsaktiver	
	kr.	
		Goodwill
		<u>7.350.000</u>
	Kostpris 1. januar 2016	
		7.350.000
	Kostpris 31. december 2016	
		1.470.000
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	
		735.000
	Afskrivninger	
		2.205.000
	Af- og nedskrivninger 31. december 2016	
		<u>5.145.000</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	
6	Materielle anlægsaktiver	
	kr.	
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>177.207</u>
	Kostpris 1. januar 2016	
		177.207
	Tilgange	
		0
	Kostpris 31. december 2016	
		12.903
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	
		37.229
	Afskrivninger	
		50.132
	Af- og nedskrivninger 31. december 2016	
		<u>127.075</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Aktiekapital

Aktiekapitalen består af 500 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabets aktiekapital har været uændret 500.000 kr. siden selskabets stiftelse i 2014.

8 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse/-tilgodehavende over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Blåsvær Holding ApS, CVR-nr. 31 59 47 23. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabernes hæftelser/tilgodehavende udgør et større beløb.