

Copenhagen Simulations IVS

Stampesgade 1, 3. tv.

1702 København V

CVR-nr. 36915072

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. november 2016

Andreas Winther Jessen
Dirigent

Copenhagen Simulations IVS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Copenhagen Simulations IVS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 6. juni 2015 - 30. juni 2016 for Copenhagen Simulations IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 6. juni 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 29. november 2016

Direktion

Andreas Winther Jessen
Direktør

Copenhagen Simulations IVS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Copenhagen Simulations IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Copenhagen Simulations IVS for regnskabsåret 6. juni 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Dyssegård, den 29. november 2016

Revisionsfirmaet Allan Karl Christiansen

Statsautoriseret revisor

CVR-nr. 35316957

Allan Karl Christiansen

Statsautoriseret revisor

Copenhagen Simulations IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Copenhagen Simulations IVS Stampesgade 1, 3. tv. 1702 København V
Telefon	26570202
E-mail	mail@cphsim.com
CVR-nr.	36915072
Stiftelsesdato	6. juni 2015
Hjemsted	København
Regnskabsår	6. juni 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Andreas Winther Jessen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Allan Karl Christiansen Statsautoriseret revisor Frøndevej 31 2870 Dyssegård CVR-nr.: 35316957

Copenhagen Simulations IVS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udbyde finansiell simuleringssoftware og konsulentytelser relateret til finansiell styring.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 6. juni 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 870.465, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 1.261.995, og en egenkapital på kr. 870.466.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Copenhagen Simulations IVS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Copenhagen Simulations 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.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Copenhagen Simulations IVS

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og ydelser direkte relateret til nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og administration.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Copenhagen Simulations IVS

Anvendt regnskabspraksis

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.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Copenhagen Simulations IVS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.118.181
Resultat før skat		1.118.181
Skat af årets resultat	1	-247.716
Årets resultat		870.465
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		800.000
Overført til reserver fra iværksætterselskab		49.999
Overført resultat		20.466
Resultatdesponering		870.465

Copenhagen Simulations IVS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		189.983
Tilgodehavender		<u>189.983</u>
Likvide beholdninger		<u>1.072.012</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.261.995</u>
Aktiver		<u>1.261.995</u>

Copenhagen Simulations IVS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		1
Reserve for iværksættertab		49.999
Overført resultat		20.466
Udbytte for regnskabsåret		800.000
Egenkapital	2	870.466
Selskabsskat		247.716
Anden gæld		143.813
Kortfristede gældsforpligtelser		391.529
Gældsforpligtelser		391.529
Passiver		1.261.995
Eventualforpligtelser	3	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4	

Copenhagen Simulations IVS

Noter

2015/16

1. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat

247.716
<u>247.716</u>

2. Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Lovpligtige reserver</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	1				1
Forslag til årets resultatdisponering		49.999	20.466	800.000	870.465
	<u>1</u>	<u>49.999</u>	<u>20.466</u>	<u>800.000</u>	<u>870.466</u>

Selskabskapitalen består af 1 iværksætter-anpart á nominelt 1 kr.

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Vigilius Haufniensis IVS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Herudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.