

Copenhagen Simulations IVS

Colbjørnsensgade 25, 4. th.

1652 København V

CVR-nr. 36915072

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. november 2017

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 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 14. november 2017

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 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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.

Kgs. Lyngby, den 14. november 2017

Kreston AKC

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed

CVR-nr. 35316957

Allan Karl Christiansen

Statsautoriseret revisor

Copenhagen Simulations IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Copenhagen Simulations IVS Colbjørnsensgade 25, 4. th. 1652 København V
Telefon	26570202
E-mail	mail@cphsim.com
CVR-nr.	36915072
Stiftelsesdato	6. juni 2015
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Andreas Winther Jessen, Direktør
Revisor	Kreston AKC Statsautoriseret Revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby 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 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 1.210.871, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 1.984.649, og en egenkapital på kr. 1.281.337.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Copenhagen Simulations IVS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Copenhagen Simulations IVS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

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. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige 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	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.552.580	1.118.181
Finansielle omkostninger		-141	0
Resultat før skat		1.552.439	1.118.181
Skat af årets resultat	1	-341.568	-247.716
Årets resultat		1.210.871	870.465
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.200.000	800.000
Overført til reserver fra iværksætterselskab		0	49.999
Overført resultat		10.871	20.466
Resultatdesponering		1.210.871	870.465

Copenhagen Simulations IVS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		157.292	189.983
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.619.734	0
Tilgodehavender		<u>1.777.026</u>	<u>189.983</u>
Likvide beholdninger		<u>207.623</u>	<u>1.072.012</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.984.649</u>	<u>1.261.995</u>
Aktiver		<u>1.984.649</u>	<u>1.261.995</u>

Copenhagen Simulations IVS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1	1
Reserve for iværksætterselskab		49.999	49.999
Overført resultat		31.337	20.466
Udbytte for regnskabsåret		1.200.000	800.000
Egenkapital	2	1.281.337	870.466
Selskabsskat		341.568	247.716
Anden gæld		286.744	143.813
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		75.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		703.312	391.529
Gældsforpligtelser		703.312	391.529
Passiver		1.984.649	1.261.995
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Copenhagen Simulations IVS

Noter

2016/17 2015/16

1. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	341.568	247.716
	341.568	247.716

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	49.999	20.466	800.000	870.466
Udbetalt udbytte fra sidste år				-800.000	-800.000
Forslag til årets resultatdisponering			10.871	1.200.000	1.210.871
	1	49.999	31.337	1.200.000	1.281.337

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.