

Forward Search 2015 ApS  
Hovedgaden 25  
3460 Birkerød

CVR NR. 37 18 57 95

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 27. OKTOBER 2015 - 30. JUNI 2016

(1. REGNSKABSÅR)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30/11 - 2016



Henrik B. Kristiansen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

## SIDE

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger

1

### **Påtegning og erklæring**

Ledespåtegning

2

Assistance med opstillingen af årsregnskabet

3

### **Årsregnskab 27. oktober 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis

4

Resultatopgørelse

7

Balance

8

Noter

10

**Selskabsoplysninger**

Forward Search 2015 ApS  
Hovedgaden 25  
3460 Birkerød

CVR NR: 37 18 57 95  
Stiftet: 27. oktober 2015  
Hjemsted: Rudersdal  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:  
Ingen

Direktion:  
Henrik B. Kristiansen

Revisor:  
REV og RÅD ApS  
Bymidten 80  
3500 Værløse  
CVR NR: 32 94 26 60

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Forward Search 2015 ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således 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 27. oktober 2015 til 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse samtidig med at ledelsen bekræfter, at betingelser for fravalg af revision i regnskabsåret 2015/16 er opfyldt.

Birkerød, den 30. november 2016

Direktion:



Henrik B. Kristiansen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Forward Search 2015 ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Forward Search 2015 ApS for 27. oktober 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige 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, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 opstillingen 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Værløse, den 30. november 2016

REV og RÅD ApS, cvr.nr. 32 94 26 60

  
Per Aunsbjerg Nielsen  
Registreret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste formål er udvikling og salg af egne software produkter samt levering af support og konsulentydelse.

Årsrapporten for Forward Search 2015 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

### **Generelt om indregning og måling**

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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.

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.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

#### **Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, distributionsomkostninger, herunder husleje og vedligehold m.v., samt kontorhold- og administrationsomkostninger.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## Anlægsaktiver

### Immaterielle anlægsaktiver

Består af købt goodwill i form af rettigheder. Rettigheder optages til kostpris med fradrag for afskrivninger systematisk over forventet brugstid på 5 år og en restværdi på 0%.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Småanskaffelser under kr. 12.900 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger. Gevinster eller tab under kr. 12.900 indregnes dog under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## **Omsætningsaktiver**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder optages til færdiggørelsesgraden. Værdien optages til salgspris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indståender i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

## **Gæld**

### **Selskabsskat**

Aktuel skat indregnes i balancen under langfristet gæld og betegnes som skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

### **Forslag til udbytte for regnskabsåret**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser iøvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

### **Sammenligningstal**

Da omfattende årsregnskab er selskabets første regnskabsår og der er derfor ikke anført nogen sammenligningstal.



**Note**      **RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**  
**27. OKTOBER 2015 - 30. JUNI 2016**

	<b>2015/16</b>
	<hr/>
Bruttoresultat	413.838
Andre eksterne omkostninger	<hr/> -139.297
<b>Bruttofortjeneste</b>	274.541
1. Personaleomkostninger	-8.012
2. Afskrivninger af anlægsaktiver	<hr/> -153.890
<b>Resultat af primær drift</b>	112.639
3. Finansielle indtægter	0
4. Finansielle omkostninger	<hr/> -2.131
<b>Resultat før skat</b>	110.508
5. Skat af årets resultat	<hr/> -24.316
<b>Årets resultat</b>	<hr/> <hr/> 86.193
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	<hr/> 86.193
	<hr/> <hr/> 86.193

**Note**      **BALANCE PR. 30. JUNI 2016**

	<b><u>2015/16</u></b>
<b><u>AKTIVER</u></b>	
<b>Anlægsaktiver:</b>	
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	
Erhvervede rettigheder	<u>504.000</u>
	<u>504.000</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	
Driftsmidler	<u>13.200</u>
	<u>13.200</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver:</b>	
Depositum	<u>36.978</u>
	<u>36.978</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>554.178</u>
<b>Omsætningsaktiver:</b>	
<b>Tilgodehavender:</b>	
Tilgodehavender fra salg	112.586
5. Udskudt skat, negativ	7.739
Øvrige tilgodehavender	123.573
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>
	<u>243.898</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>81.157</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>325.055</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>879.233</u></u>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2015/16</u>
6.	<b>EGENKAPITAL</b>	
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	86.193
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u>136.193</u>
	<b>HENSÆTTELSER</b>	
5.	Udskudt skat	<u>0</u>
	<b>HENSÆTTELSER I ALT</b>	<u>0</u>
	<b>LANGFRISTET GÆLD</b>	
5.	Skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder	<u>32.054</u>
		<u>32.054</u>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>	
	Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	5.833
	Gæld til associerede selskaber	339.125
	Kassekredit	300.131
	Anden gæld	65.897
		<u>710.986</u>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<u>743.040</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>879.233</u></u>
7.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.	

**NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**

<b>1. <u>Personaleomkostninger:</u></b>	<b><u>2015/16</u></b>
Gager m.v.	0
Sociale omkostninger	0
Andre personaleudgifter	<u>8.012</u>
	<u><u>8.012</u></u>
<b>2. <u>Afskrivninger:</u></b>	
Immaterielle anlægsaktiver	126.000
Inventar og driftsmidler	3.300
Småanskaffelser u/12.900	<u>24.590</u>
	<u><u>153.890</u></u>
<b>3. <u>Finansielle indtægter:</u></b>	
Bank	0
Debitorer	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>
<b>4. <u>Finansielle omkostninger:</u></b>	
Bank m.v.	1
Kreditorer	0
Kursregulering valutakonti mv	2.130
Renter, gebyrer SKAT	<u>0</u>
	<u><u>2.131</u></u>

**5. Selskabsskat:****2015/16**

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat 2015/16	32.054
Regulering skat tidligere år	0
Beregnet udskudt skat (se nedenfor)	<u>-7.739</u>
	<u><u>24.316</u></u>

**Udskudt skat:**

Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:

Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på immaterielle anlægsaktiver	-36.000
Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler	<u>825</u>
Beregningsgrundlag	<u>-35.175</u>
Udskudt skat primo	0
Udskudt skat pr. 30.06.2016, 22 %	<u>-7.739</u>
Regulering udskudt skat 2015/16	<u><u>-7.739</u></u>

<b>6. Egenkapital:</b>	<b>27/10/2015</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Forslag til resultatdisponering</b>	<b>30/6/2016</b>
Anpartskapital	50.000			50.000
Overført resultat	0	0	86.193	86.193
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>86.193</u>	<u>136.193</u>

Egenkapitalen består af 50 anparter a kr. 1.000.

**7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.**

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

Selskabet har en kassekredit som maksimalt kan trækkes med kr. 300.000 endvidere er selskabet sambeskattet med moderselskabet. Som delvist helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen fremgår af Jensen Soft IVS' årsrapport. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.