

---

# *Vitec Datamann A/S*

Rosenkæret 22A, 2860 Søborg

## Årsrapport for 2015

(regnskabsår 1/7 - 31/12)

---

CVR-nr. 59 94 35 10

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/5 2016

Lars Stenlund  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 12

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2015 for Vitec Datamann A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 30. maj 2016

## Direktion

Stefan L. Hestbæk  
direktør

## Bestyrelse

Lars Stenlund

Maria Kröger

Lars Eriksson

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Vitec Datamann A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vitec Datamann A/S for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 30. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Bo Damgaard Hansen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Vitec Datamann A/S  
Rosenkæret 22A  
2860 Søborg

CVR-nr.: 59 94 35 10  
Regnskabsperiode: 1. juli - 31. december  
Hjemstedskommune: Søborg

**Bestyrelse**

Lars Stenlund  
Maria Kröger  
Lars Eriksson

**Direktion**

Stefan L. Hestbæk

**Revision**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Rytterkasernen 21  
Postboks 370  
5100 Odense C

**Advokat**

HOMANN Advokater  
Amagertorv 11  
1160 København K

**Pengeinstitut**

Jyske Bank  
Strandvejen 104A  
2900 Hellerup

Nordea  
Postboks 850  
0900 København C

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i salg, service og support af IT-udstyr og programmel, primært til det danske marked.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 1.831.198, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 9.119.957.

Årets resultat omfatter perioden 1.7 - 31.12 2015, grundet omlægning af regnskabsår som følge af koncernforhold. Resultatet for 2015 er derfor ikke sammenligneligt med 2014, der omfatter 12 måneder.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. juli - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>10.497.510</b>	<b>22.682</b>
Personaleomkostninger	1	-7.981.516	-16.861
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-113.463	-227
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.402.531</b>	<b>5.594</b>
Finansielle indtægter		4.944	16
Finansielle omkostninger		-4.371	-3
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.403.104</b>	<b>5.607</b>
Skat af årets resultat	2	-571.906	-1.319
<b>Årets resultat</b>		<b>1.831.198</b>	<b>4.288</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		1.831.198	4.288
		<b>1.831.198</b>	<b>4.288</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		751.000	864
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>751.000</b>	<b>864</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>751.000</b>	<b>864</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>75.371</b>	<b>90</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.882.974	3.194
Andre tilgodehavender		93.139	113
Periodeafgrænsningsposter		382.586	466
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.358.699</b>	<b>3.773</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>10.648.225</b>	<b>12.321</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>15.082.295</b>	<b>16.184</b>
<b>Aktiver</b>		<b>15.833.295</b>	<b>17.048</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Selskabskapital		3.000.000	3.000
Overført resultat		6.119.957	4.288
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>9.119.957</b>	<b>7.288</b>
Hensættelse til udskudt skat		28.000	52
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>28.000</b>	<b>52</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		567.807	1.038
Selskabsskat		596.143	1.327
Anden gæld		5.521.388	7.343
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.685.338</b>	<b>9.708</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.685.338</b>	<b>9.708</b>
<b>Passiver</b>		<b>15.833.295</b>	<b>17.048</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	3.000.000	4.288.759	7.288.759
Årets resultat	0	1.831.198	1.831.198
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>3.000.000</b>	<b>6.119.957</b>	<b>9.119.957</b>

# Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	DKK	TDKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	7.332.368	15.641
Pensioner	458.746	854
Andre omkostninger til social sikring	82.125	181
Andre personaleomkostninger	108.277	185
	<u>7.981.516</u>	<u>16.861</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	588.346	1.327
Årets udskudte skat	-24.237	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	7.797	-8
	<u>571.906</u>	<u>1.319</u>

## 3 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 3.000 aktier à nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Leje- og leasingkontrakter

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:

Mellem 1 og 5 år	0	432
	<u>0</u>	<u>432</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 6 mdr.	243.692	244

## Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser (fortsat)</b>		
<b>Sikkerhedsstillelser</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for :		
Likvide beholdninger er stillet til sikkerhed for depositum	139.469	139

### Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Selskabet er sambeskattet med Vitec Aloc A/S, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

## 5 Nærtstående parter og ejerforhold

### Grundlag

---

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Vitec Software Group AB

#### **Koncernregnskab**

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Vitec Software Group AB, Tvistevägen 47, Box 7965, 907 19 Umeå.

Koncernrapporten for Vitec Software Group AB, Tvistevägen 47, Box 7965, 907 19 Umeå kan rekvireres på følgende adresse:

[www.vitecsoftware.com](http://www.vitecsoftware.com)

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Vitec Datamann A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

### Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

# Regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dansk søsterselskab. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

# Regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier og abonnementer.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



# Regnskabspraksis

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

## Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.