

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

NOVOCOMP A/S
SØRUPVEJ 29
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 70 10 38 18

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

Godkendt på generalforsamlingen

16 10 2016

Dirigent:



FLEMMING PHILIPSEN

DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
De uafhængige revisorers erklæringer	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16 - 22

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for NovoComp A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 25. august 2016

DIREKTION



Lars Holmes Thomsen

BESTYRELSE



Flemming Philipsen
formand



Carsten Fenger Mandal



Lars Holmes Thomsen

DE UAFHÆNGIGE REVISORERS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i NovoComp A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NovoComp A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DE UAFHÆNGIGE REVISORERS ERKLÆRINGER


-fortsat-

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Svendborg, den 25. august 2016

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionpartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Johan Groth
statsaut. revisor



Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN: NovoComp A/S
Sørupvej 29
5700 Svendborg

ØVRIGE OPLYSNINGER: CVR-nr. 70 10 38 18

Hjemstedskommune: Svendborg

33. regnskabsår

BESTYRELSE: Flemming Philipsen (formand)
Carsten Fenger Mandal
Lars Holmes Thomsen

DIREKTION: Lars Holmes Thomsen

REVISOR: RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at drive handel indenfor it-infrastruktur samt hermed beslægtet virksomhed til erhvervslivet.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2015/16 et overskud på 1.544 kr.

Selskabets driftsresultat må betragtes som mindre tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for NovoComp A/S for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

- fortsat -

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med selskabets tilknyttede selskab. Som følge heraf sammenlægges moderselskabets og det tilknyttede selskabs skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Goodwill og udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill og udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 klar til at blive taget i brug.

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

Inventar 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

- fortsat -

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indgår i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte og afviklede virksomheder fragår årsregnskabet ved afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

- fortsat -

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

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

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationpris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

- fortsat -

GÆLDSFORPLIGTELSER

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

- fortsat -

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

Noter	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	4.461.603	3.990.101
2 Personaleomkostninger	-4.198.639	-3.943.355
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	262.963	46.745
3 Afskrivninger	-170.725	-230.712
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	92.238	-183.966
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-39.365	42.761
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	99.154
4 Finansielle indtægter	110	1.204
5 Finansielle omkostninger	-37.909	-33.389
	-77.164	109.730
RESULTAT FØR SKAT	15.074	-74.236
6 Skat af årets resultat	-13.530	42.352
ÅRETS RESULTAT	1.544	-31.884
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-131.742	159.854
Overført resultat	133.286	-191.738
DISPONERET I ALT	1.544	-31.884

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

Noter	30/6 2016 Kr.	30/6 2015 Kr.
ANLÆGSAKTIVER		
7 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Goodwill	66.667	0
Udviklingsomkostninger, færdiggjorte projekter	0	0
	<u>66.667</u>	<u>0</u>
8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Inventar	147.307	151.482
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
9 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	855.555	312.761
9 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	414.154
Huslejedepositum	75.000	75.000
	<u>930.555</u>	<u>801.915</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.144.529</u>	<u>953.397</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER		
Varelager	198.539	287.905
TILGODEHAVENDER		
10 Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.491.407	1.350.704
Tilgodehavende hos koncernforbundne selskaber	180.796	21.991
Andre tilgodehavender	10.763	0
Tilgodehavende selskabsskat	34.000	22.000
16 Udskudt skatteaktiv	89.452	102.982
Periodeafgrænsningsposter	53.448	37.743
	<u>1.859.866</u>	<u>1.535.420</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.932</u>	<u>211.544</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.060.337</u>	<u>2.034.869</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.204.866</u>	<u>2.988.266</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

Noter	30/6 2016 Kr.	30/6 2015 Kr.
EGENKAPITAL		
11 Aktiekapital	500.000	500.000
12 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	28.112	159.854
13 Opskrivningshenlæggelse	10.500	10.500
14 Overført resultat	-87.731	-221.017
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	450.881	449.337
HENSATTE FORPLIGTELSER		
15 Udskudt skat	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
16 Gæld til pengeinstitutter	0	68.720
Ansvarlig lånekapital	1.000.000	1.000.000
	1.000.000	1.068.720
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	62.262	71.066
Gæld til pengeinstitut	465.858	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	294.167	483.479
Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld	909.696	719.389
Periodeafgrænsningsposter	22.001	196.275
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.753.985	1.470.210
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.753.985	2.538.929
PASSIVER I ALT	3.204.866	2.988.266

17 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER

18 NÆRTSTÅENDE PARTER

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET		
Årets resultat	1.544	-31.884
Reguleringer af skat af årets resultat	13.530	-42.352
Reguleringer af andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	39.365	-42.761
Reguleringer af andel i associeret virksomheds resultat efter skat	0	-99.154
Af- og nedskrivninger	78.933	94.843
Betalt (refunderet) selskabsskat	-12.000	-102.146
	121.372	-223.454
Ændring i varebeholdninger	89.366	-51.757
Ændring i tilgodehavender	-167.171	1.003.033
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-173.279	-218.995
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	-129.711	508.827
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET		
Anlægsaktiver:		
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-80.000	0
Salg af immaterielle anlægsaktiver	0	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-61.425	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv	-273.005	-585.000
Modtagne udbytter	105.000	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-309.430	-585.000
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET		
Provenu af langfristede gældsforpligtelser	0	1.000.000
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-77.524	-72.789
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder	-158.805	-20.616
Betalt udbytte	0	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	-236.329	906.595
Samlet likviditetsvirkning	-675.470	830.422
Likviditet primo	211.543	-618.879
LIKVIDITET ULTIMO	-463.927	211.543

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

NOTER

1 BRUTTOFORTJENESTE

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	<u>2015/16</u> Kr.	<u>2014/15</u> Kr.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	4.062.117	3.753.590
Fremmed assistance fra koncernforbundne selskaber	0	0
Fremmed assistance til koncernforbundne selskaber	-42.505	-33.961
Lønrefusion	-54.735	-7.263
Øvrig social sikring og øvrige personaleomkostninger	233.762	230.989
	<u>4.198.639</u>	<u>3.943.355</u>

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 11 personer i 2015/16 mod 10 personer i 2014/15.

3 AFSKRIVNINGER

Afskrivning på goodwill	13.333	0
Afskrivning på udviklingsomkostninger	0	9.052
Afskrivning på inventar	65.600	85.791
Småanskaffelser m.v.	86.483	136.167
Konstaterede tab på debitorer	5.309	29.601
Hensættelse til tab på debitorer	0	-29.900
	<u>170.725</u>	<u>230.712</u>

4 FINANSIELLE INDTÆGTER

Andre finansielle indtægter	<u>110</u>	<u>1.204</u>
-----------------------------------	------------	--------------

5 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	20.000	18.972
Andre finansielle omkostninger	<u>17.909</u>	<u>14.417</u>
	<u>37.909</u>	<u>33.389</u>

NOTER

	<u>2015/16</u> <u>Kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>Kr.</u>
6 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Selskabsskat	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>13.530</u>	<u>-42.352</u>
	<u>13.530</u>	<u>-42.352</u>

NOTER

	2015/16	
	Kr.	
7 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Goodwill	Udviklings- omkostninger
Anskaffelsessum primo	0	45.264
Nyanskaffelser og forbedringer i årets løb	80.000	0
Afgang i årets løb	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	80.000	45.264
Samlede af- og nedskrivninger primo	0	45.264
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af- og nedskrivninger	13.333	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	13.333	45.264
Regnskabsmæssig værdi ultimo	66.667	0
8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Driftsmateriel og inventar	
Samlet anskaffelsessum primo	1.051.106	
Nyanskaffelser og forbedringer i årets løb	61.425	
Afgang i årets løb	0	
Samlet anskaffelsessum ultimo	1.112.531	
Opskrivninger primo	14.000	
Årets opskrivninger	0	
Opskrivninger ultimo	14.000	
Samlede af- og nedskrivninger primo	913.624	
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	
Årets af- og nedskrivninger	65.600	
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	979.224	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	147.307	

NOTER

	2015/16 Kr.		
9 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			
	Kapital- andele i tilknyttede selskaber	Kapital- andele i associeret selskab	
Anskaffelsessum primo	270.000	315.000	
Omklassificeret fra associeret selskab til tilknyttet selskab	315.000	-315.000	
Årets tilgang	273.005	0	
Årets afgang	0	0	
Anskaffelsessum ultimo	858.005	0	
Værdireguleringer primo	42.761	99.154	
Omklassificeret fra associeret selskab til tilknyttet selskab	99.154	-99.154	
Årets resultatandel	-26.742	0	
Afskrivning af koncerngoodwill	-12.623	0	
Modtaget udbytte	-105.000	0	
Værdireguleringer ultimo	-2.450	0	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	855.555	0	
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør ultimo	32.549	0	
Kapitalandele i tilknyttede selskaber specificeres således:			
Navn:	Hjemsted:	Selskabs- kapital:	Stemme- og ejerandel:
OneHouse Ejendomme ApS	Svendborg	125.000	66,67 %
Hosting House A/S	Svendborg	500.000	100 %
		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
10 TILGODEHAVENDER FRA SALG AF VARER OG TJENESTEYDELSER			
Varedebitorer	1.491.407	1.350.704	
Hensættelse til tab på debitorer	0	0	
	1.491.407	1.350.704	

NOTER

	<u>2015/16</u> Kr.	<u>2014/15</u> Kr.
11 AKTIEKAPITAL		
Indskudskapital	500.000	500.000
<p>Aktiekapitalen er fordelt i aktier a 1.000 kr. og multipla heraf, og aktierne er ikke opdelt i forskellige aktieklasser.</p>		
12 RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNING EFTER INDREVÆRDIS METODE		
Saldo primo	159.854	0
Overført jf. resultatdisponering	-131.742	159.854
	<u>28.112</u>	<u>159.854</u>
13 OPSKRIVNINGSHENLÆGGELSE		
Saldo primo	10.500	10.500
Regulering som følge af ændret skatteprocent	0	0
Saldo ultimo	<u>10.500</u>	<u>10.500</u>
14 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo primo	-221.017	-29.279
Overført jf. resultatdisponering	133.286	-191.738
Saldo ultimo	<u>-87.731</u>	<u>-221.017</u>

NOTER

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Kr.	Kr.
15 UDSKUDT SKAT/UDSKUDT SKATTEAKTIV		
Saldo primo	-102.982	-60.630
Årets regulering	13.530	-42.352
	<u>-89.452</u>	<u>-102.982</u>
Saldo ultimo	-89.452	-102.982
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Immaterielle anlægsaktiver	-1.904	0
Materielle anlægsaktiver	22.582	-14.818
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	0	0
Periodeafgrænsningsposter	53.448	37.743
Skattemæssig underskud til fremførsel	-480.752	-491.086
	<u>-406.626</u>	<u>-468.161</u>
Udskudt skat, 22 %	-406.600	-102.982
	<u>-89.452</u>	<u>-102.982</u>
16 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Afrestgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet	0	0
Kursværdi udgør pr. 30. juni 2016	63.533	216.914
	<u>63.533</u>	<u>216.914</u>

17 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på 550.000 kr. i aktiver, der pr. 30. juni 2016 har en regnskabsmæssig værdi på 1.968.131 kr.

Selskabet har afgivet kautionserklæring som selvskyldnerkautionist for OneHouse Ejendomme ApS' engagement med det respektive selskabs penge- og kreditinstitutter.

NOTER

18 NÆRTSTÅENDE PARTER

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Frank Schøler Roost
P.O. Box 880
Maouto
Mozambique

C-Team Holding ApS
Akkerupvej 78
5683 Haarby

OneHouse Holding ApS
c/o Lars Holmes Thomsen
Rolf Krakes Vej 55
5700 Svendborg