

DataPharm a/s
(CVR-nr. 72 32 32 11)

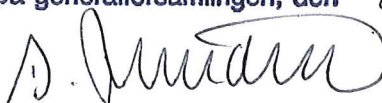
c/o Danmarks Apotekerforening
Bredgade 54
1260 København K.

Årsrapport 2016

33. regnskabsår

Godkendt på generalforsamlingen, den 27/4-17

Dirigent:



Indhold

Ledelsens påtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Ledelsens beretning:	
Selskabsoplysninger	6
Beretning	7
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsens påtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for DataPharm 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. april 2017

Direktion:



Henrik Bruun

Bestyrelse:



Anders Kretzschmar, formand



Tue Askaa



Ute Pørksen



Helle Steen Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i DataPharm a/s

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DataPharm a/s for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive

en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisions-handlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 26.04.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Henrik Jacob Vilmann Wellejus
statsautoriseret revisor

Nikolaj Erik Johnsen
statsautoriseret revisor

Ledelsens beretning

Selskabsoplysninger

DataPharm a/s
c/o Danmarks Apotekerforening
Bredgade 54
1260 København K

Telefon 33 76 76 00

Hjemsted: København

CVR-nr. 72 32 32 11
Stiftet 1. juli 1983

Bestyrelse

Anders Kretzschmar, formand
Tue Askaa
Ute Pørksen
Helle Steen Sørensen

Direktion

Henrik Bruun

Revisor

Deloitte, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 33 96 35 56

Bank

Danske Bank A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 27. april 2017 i København.

Ledelsens beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er drift og udvikling af apotekssystemet PharmaNet med dertil hørende salgs- og serviceydelse.

Selskabet ejer alle rettigheder til PharmaNet.

Selskabets hovedaktiviteter har været outsourcet siden maj 2003, og der er ingen ansatte i selskabet.

Der er pr. 1. december 2015 indgået endnu en fire-årig outsourcingaftale med NNIT. PharmaNet er som en del af denne aftale stillet til rådighed for NNIT i aftaleperioden.

Som en del af aftalen investeres der i en omfattende fornyelse af PharmaNet, hvilket vil påvirke selskabets resultat og egenkapital i de kommende år.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet for 2016 udviser et nettoresultat på -2.264 tkr. Underskuddet skyldes afskrivningerne på investeringerne i PharmaNet og er dermed forventeligt.

I årsrapporten for 2016 er indeholdt omkostninger til direktion og bestyrelse med 263 tkr. og til fremmed assistance med 695 tkr.

Finansielle indtægter på 239 tkr. er renter af indskud af overskydende likviditet i moderselskabet D.A. Invest og Udvikling a/s.

Tilgodehavende hos D.A. Invest og Udvikling a/s er ultimo 2016 på 15.412 tkr.

Efterfølgende begivenheder

Der er siden 31. december 2016 ikke indtruffet væsentlige begivenheder af betydning for årsrapporten.

Regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for DataPharm a/s er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter royaltyindtægter m.v. Royaltyindtægter indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger, omfatter årets afholdte omkostninger af primær karakter i forhold til hovedformålene, herunder omkostninger til administration og rådgivning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger, vederlag og pensioner til direktion og bestyrelse.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet D.A. Invest og Udvikling a/s. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede levetid:

Immaterielle anlægsaktiver, software	4 - 6 år
--------------------------------------	----------

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonto.

Egenkapital, udbytte

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

Selskabsskat 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.

Regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder og anden gæld, indregnes til kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsprincippet.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER (i kr.)

<u>Note</u>	<u>Årsrapport 2016</u>	<u>Årsrapport 2015</u>
1 Andre driftsindtægter	<u>2.255.970</u>	<u>2.220.604</u>
2 Personaleomkostninger	(290.973)	(261.846)
3 Afskrivninger	(4.193.578)	(349.465)
Eksterne omkostninger	<u>(694.793)</u>	<u>(757.218)</u>
Driftsomkostninger i alt	<u>(5.179.344)</u>	<u>(1.368.529)</u>
Resultat før finansielle poster	(2.923.374)	852.075
4 Finansielle indtægter	239.128	291.688
4 Finansielle omkostninger	<u>(217.289)</u>	<u>(60.950)</u>
Resultat før skat	(2.901.535)	1.082.813
5 Skat	<u>638.017</u>	<u>(8.849)</u>
Årets resultat	<u>(2.263.518)</u>	<u>1.073.964</u>
Forslag til resultatdisponering		
7 Overført til egenkapitalen	<u>(2.263.518)</u>	<u>1.073.964</u>
	<u>(2.263.518)</u>	<u>1.073.964</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER (i kr.)

<u>Note</u>	<u>Årsrapport 2016</u>	<u>Årsrapport 2015</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
3 Software	12.231.270	16.424.848
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>12.231.270</u>	<u>16.424.848</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.231.270</u>	<u>16.424.848</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	819.423	775.755
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	15.412.312	11.561.728
Tilgodehavende skat	0	3.611.458
Andre tilgodehavender	1.582.919	3.634.441
Tilgodehavender i alt	<u>17.814.654</u>	<u>19.583.382</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>279.144</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>17.814.654</u>	<u>19.862.526</u>
AKTIVER I ALT	<u>30.045.924</u>	<u>36.287.374</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER (i kr.)

<u>Note</u>	<u>Årsrapport 2016</u>	<u>Årsrapport 2015</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
6 Selskabskapital	4.000.000	4.000.000
Overført fra tidligere år	13.792.006	12.718.042
Årets resultat	<u>(2.263.518)</u>	<u>1.073.964</u>
7 Egenkapital i alt	<u>15.528.488</u>	<u>17.792.006</u>
Udskudt skat	<u>2.678.000</u>	<u>3.596.000</u>
Hensatte forpligtelser	<u>2.678.000</u>	<u>3.596.000</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	10.893.470	14.700.328
Selskabsskat	279.981	0
Anden gæld	<u>665.985</u>	<u>199.040</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.839.436</u>	<u>14.899.368</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>11.839.436</u>	<u>14.899.368</u>
PASSIVER I ALT	<u>30.045.924</u>	<u>36.287.374</u>
8 Eventualforpligtelser		
9 Nærtstående parter		

NOTER (i kr.)

1 Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter består af årets royalty fra NNIT og driftsindtægter vedrørende MPLS.

	Årsrapport 2016	Årsrapport 2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag	281.114	252.133
Pensionsbidrag	9.859	9.713
Personaleomkostninger i alt	<u>290.973</u>	<u>261.846</u>

3 Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum 1. januar	31.774.313	15.000.000
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>16.774.313</u>
Anskaffelsessum 31. december	<u>31.774.313</u>	<u>31.774.313</u>
Afskrivninger 1. januar	15.349.465	15.000.000
Årets afskrivninger	<u>4.193.578</u>	<u>349.465</u>
Afskrivninger 31. december	<u>19.543.043</u>	<u>15.349.465</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>12.231.270</u>	<u>16.424.848</u>

4 Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter

Rente fra tilknyttede virksomheder	<u>239.128</u>	<u>291.688</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>239.128</u>	<u>291.688</u>

Finansielle omkostninger

Bankgebyrer og -renter	1.121	3.475
Rente til tilknyttede virksomheder	<u>216.168</u>	<u>57.475</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>217.289</u>	<u>60.950</u>

5 Skat

Aktuel skat	279.981	(3.611.458)
Udskudt skat, årets regulering	(918.000)	3.620.319
Regulering tidligere år	<u>2</u>	<u>(12)</u>
	<u>(638.017)</u>	<u>8.849</u>

NOTER (i kr.)

	<u>Årsrapport 2016</u>	<u>Årsrapport 2015</u>
6 Aktiekapital		
Selskabets kapital består af 8 aktier á 500.000 kr.		
7 Egenkapital		
Saldo 1. januar	17.792.006	16.718.042
Overført, årets resultat	<u>(2.263.518)</u>	<u>1.073.964</u>
Egenkapital 31. december	<u>15.528.488</u>	<u>17.792.006</u>

8 Eventualforpligtelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Ingen.

Sambeskatningshæftelser:

Selskabet er sambeskattet med selskabets danske moderselskab D.A. Invest og Udvikling a/s og øvrige selskaber i koncernen.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

9 Nærtstående parter

Ejerforhold:

Selskabets aktiekapital ejes 100 % af D.A. Invest og Udvikling a/s, København.