

ScreenSoft ApS

Sigma 8 B, Søften, 8382 Hinnerup

CVR-nr. 33 88 60 04

Årsrapport

1. januar 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2015.

Peer Kjelder Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 30. juni 2015 for ScreenSoft ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 30. juni 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 15. december 2015

Direktion

Peer Kjelder Rasmussen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i ScreenSoft ApS

Vi har revideret årsregnskabet for ScreenSoft ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 selskabets 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 selskabets 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets tilgodehavender fra associerede virksomheder er indregnet til t.kr. 135, der ikke er indbetalt ved udgangen af november 2015. Det er aftalt, at indbetalingen sker i takt med at det associerede selskab sælger software, der er ejet af selskabet, men tilgodehavendet har efterhånden henstået ubetalt i mere end 3 år. Efter vores opfattelse er der væsentlig risiko for at beløbet ikke indgår, og indregningen af indtægten bør derfor udskydes. Bruttofortjenesten vil som følge heraf være blevet reduceret med t.kr. 135, mens skat, resultat og egenkapital ville være reduceret med henholdsvis t.kr. 30, tkr. 105 og t.kr. 105.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsten, den 15. december 2015

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lasse Nejsum

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ScreenSoft ApS Sigma 8 B, Søften 8382 Hinnerup
	CVR-nr.: 33 88 60 04
	Stiftet: 13. september 2011
	Hjemsted: Hinnerup
	Regnskabsår: 1. januar 2014 - 30. juni 2015
Direktion	Peer Kjelder Rasmussen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ScreenSoft ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software og erhvervede rettigheder

Aktiverede software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Software afskrives over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af software opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2014 - 30/6 2015	1/1 2013 - 31/12 2013
Bruttofortjeneste	18.983	-15.805
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-11.073	-7.382
Resultat før finansielle poster	7.910	-23.187
Andre finansielle omkostninger	-125	-289
Resultat før skat	7.785	-23.476
Skat af årets resultat	-2.849	0
Årets resultat	4.936	-23.476
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	4.936	0
Disponeret fra overført resultat	0	-23.476
Disponeret i alt	4.936	-23.476

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>30/6 2015</u>	<u>31/12 2013</u>
Anlægsaktiver		
Software	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.612	19.685
Materielle anlægsaktiver i alt	8.612	19.685
3 Kapitalandel i associeret virksomhed	1	1
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	1
Anlægsaktiver i alt	8.613	19.686
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	135.200	560.200
Andre tilgodehavender	6.270	3.517
Tilgodehavender i alt	141.470	563.717
Likvide beholdninger	5.682	6.827
Omsætningsaktiver i alt	147.152	570.544
Aktiver i alt	155.765	590.230

Balance

Passiver		
<u>Note</u>	<u>30/6 2015</u>	<u>31/12 2013</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	-15.339	-20.276
Egenkapital i alt	<u>109.661</u>	<u>104.724</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.500	16.063
Gæld til tilknyttede virksomheder	26.274	0
Selskabsskat	4.329	1.355
Anden gæld	1	468.088
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>46.104</u>	<u>485.506</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>46.104</u>	<u>485.506</u>
Passiver i alt	<u>155.765</u>	<u>590.230</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at tilbyde konsulentassistance samt udvikle, markedsføre og supportere inden for software til styring af skærme.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har ubetalt tilgodehavende hos associeret selskab, der i årsregnskabet er indregnet til t.kr. 135. Der er aftalt, at tilgodehavendet vil blive betalt i takt med, at det associerede selskab sælger software udviklet af selskabet. Der er usikkerhed om, hvornår de fremtidige salg vil komme, men ledelsen er overbevist om, at tilgodehavendet vil indgå indenfor få år.

	<u>30/6 2015</u>	<u>31/12 2013</u>
3. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum 1. januar 2014	<u>1</u>	<u>1</u>
Kostpris 30. juni 2015	<u>1</u>	<u>1</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	<u>1</u>	<u>1</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos ScreenSoft ApS
SoftSync Inc., USA	50 %	I/A	I/A	1

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2014	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

5. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2014	-20.275	3.200
Årets overførte overskud eller underskud	<u>4.936</u>	<u>-23.476</u>
	<u>-15.339</u>	<u>-20.276</u>

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2015.