

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

## Erhvervsstyrelsen

### **Gearworks ApS**

Sølvgade 30, kl. th., 1307 København K

CVR-nr. 30 54 53 38

### **Årsrapport for 2014**

(8. regnskabsår)

Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er softwareudvikling, rådgivning vedrørende IT-løsninger og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling**

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår, hvorved selskabets kapital ventes reetableret. Der henvises til note 9 i årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Gearworks ApS for 2014. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 23. april 2015

### **Direktion**

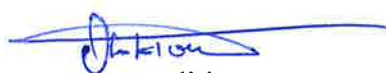


Ole Fabricius Kindt Toubro



Benjamin Salqvist

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 27/4 2015.



dirigent

Ole Fabricius Kindt Toubro

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Gearworks ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gearworks ApS for 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

Rødovre, den 23. april 2015

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre



Allan Seiersen

statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er udændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 24,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 23,5 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til anskaffelsesværdi.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.600 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Varebeholdninger**

Igangværende produktioner er målt til kostpris for afholdte eksterne ydelser med tillæg af a conto avance fratrukket modtagne rater. Såfremt modtagne rater overstiger afholdte ydelser, indregnes beløbet under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2014

Note		2014	2013
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	2.619.255	1.851.922
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-298.830	-253.124
2	Personaleudgifter	<u>-2.078.781</u>	<u>-1.570.466</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	241.644	28.332
3	Afskrivninger	<u>-19.638</u>	<u>-32.502</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	222.006	-4.170
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-45.054</u>	<u>-24.855</u>
	<b>Resultat før skat</b>	176.952	-29.025
4	Beregnete skatter	<u>-80.355</u>	<u>5.928</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>96.597</u>	<u>-23.097</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	96.597	-23.097
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>96.597</u>	<u>-23.097</u>

**Balance pr. 31/12 2014**

Note		31/12 2014	31/12 2013
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Deposita	<u>28.800</u>	<u>28.800</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>28.800</u>	<u>28.800</u>
	Driftsmidler	<u>18.502</u>	<u>38.140</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>18.502</u>	<u>38.140</u>
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>47.302</u>	<u>66.940</u>
7	Igangværende arbejder	<u>540.033</u>	<u>289.504</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>540.033</u>	<u>289.504</u>
	Debitorer	174.094	529.702
4	Udskudt skatteaktiv	0	80.355
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>3.114</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>174.094</u>	<u>613.171</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>714.127</u>	<u>902.675</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>761.429</u>	<u>969.615</u>

**Balance pr. 31/12 2014**

Note		31/12 2014	31/12 2013
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-177.657	-274.254
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-52.657</u>	<u>-149.254</u>
	Gæld til tilknyttede selskaber	43.113	44.124
	Bankgæld	471.733	147.809
	Kreditorer	44.375	102.734
	Anden gæld	<u>254.865</u>	<u>824.202</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>814.086</u>	<u>1.118.869</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>814.086</u>	<u>1.118.869</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><u>761.429</u></u>	<u><u>969.615</u></u>
8	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
9	<b>Going concern og finansielle risici</b>		

## Noter

	2014	2013
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	22.784	31.999
Lokaleomkostninger	90.069	90.112
Administrationsomkostninger	<u>185.977</u>	<u>131.013</u>
	<u>298.830</u>	<u>253.124</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	1.907.643	1.455.580
Pensioner	72.610	36.000
Andre omkostninger til social sikring	47.263	25.907
Andre personaleudgifter	<u>51.265</u>	<u>52.979</u>
	<u>2.078.781</u>	<u>1.570.466</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler	<u>19.638</u>	<u>32.502</u>
	<u>19.638</u>	<u>32.502</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Selskabsskat, sambeskatning	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>80.355</u>	<u>-5.928</u>
	<u>80.355</u>	<u>-5.928</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>80.355</u>

**5 Anlægsaktiver**

	<u>Deposita</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2014	28.800	247.245
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2014</b>	<u>28.800</u>	<u>247.245</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2014	0	209.105
Afskrivninger i året	0	19.638
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2014</b>	<u>0</u>	<u>228.743</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2014</b>	<u>28.800</u>	<u>18.502</u>

**6 Egenkapital**

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	125.000	-274.254	0	-149.254
Udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>96.597</u>	<u>0</u>	<u>96.597</u>
<b>Egenkapital pr. 31/12 2014</b>	<u>125.000</u>	<u>-177.657</u>	<u>0</u>	<u>-52.657</u>

31/12 2014

kr.

**7 Igangværende produktioner**

Afholdte produktionsudgifter	540.033
Modtagne a conto rater	<u>0</u>
	<u>540.033</u>

## **8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har afgivet virksomhedspant, kr. 150.000 overfor Danske Bank, til sikkerhed for selskabets bankengagement.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede og igangværende produktioner.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

## **9 Going concern og finansielle risici**

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.