

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Agillic ApS

Antonigade 2, 1106 København K.

CVR-nr. 25 06 38 64

Årsrapport for 2016

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/5 2017.

Dirigent

Jesper Valentin Holm

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udvikle, sælge og implementere software og computerudstyr.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringerne sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser".

Udviklingsomkostninger der aktiveres fra 1/1 2016 og fremover, indregnes på bunden reserve under egenkapitalen, kaldet "Reserve for udviklingsomkostninger". Ændringerne medfører, at egenkapitalen er uændret, men at der ultimo er flyttet kr. 5.846.000 fra frie reserver til bundne reserver.

Ændringerne i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

I 2016 har selskabet realiseret en bruttofortjeneste på kr. 15.234.384. Årets resultat efter skat er opgjort til kr. 1.038.222, der vurderes som tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 30.783.675 og en egenkapital på kr. 14.697.077.

Ledelsespåtegning


Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Agillic ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis, herunder årets ændringer i denne, for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 26. maj 2017

Direktion


Jesper Valentin Holm

Bestyrelse


Johnny Emil Søbæk Henriksen,
(formand)


Peter Aue Erbek


Jesper Lohmann


Mikael Konnerup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Agillic ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Agillic ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 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.

Fejlinformationer 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 revisionshandlinger 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 blandt andet 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.

Rødovre, den 26. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret 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.

Nettoomsætning vedrørende licensaftaler indregnes i resultatopgørelsen, når uopsigelig kontrakt er indgået og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til indenfor en fem-årig periode, på baggrund af fremlagte budgetter godkendt af bestyrelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Software afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der direkte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

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

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år. Scrapværdi er kr. 0. Årets aktiverede udviklingsomkostninger, med fradrag af foretagne afskrivninger, henlægges på egenkapitalen som "Reserve for udviklingsomkostninger".

Materielle anlægsaktiver

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

Finansielt leasede aktiver behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber er målt til kostpris. Der foretages nedskrivning til forventet realisationsværdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder er målt til kostpris svarende til medgået løn- og materialeforbrug.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	15.234.384	13.488.934
1	Personaleudgifter	<u>-13.661.973</u>	<u>-12.829.452</u>
	Resultat før afskrivninger	1.572.411	659.482
2	Afskrivninger	<u>-1.311</u>	<u>-19.667</u>
	Resultat før finansiering	1.571.100	639.815
	Finansielle indtægter	173.831	757.951
	Finansielle udgifter, koncern	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-1.652.349</u>	<u>-672.661</u>
	Resultat før skat	92.582	725.105
3	Bereggede skatter	<u>945.640</u>	<u>10.000.000</u>
	Årets resultat	<u><u>1.038.222</u></u>	<u><u>10.725.105</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.038.222	10.725.105
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>1.038.222</u></u>	<u><u>10.725.105</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Udviklingsomkostninger, færdiggjorte projekter	10.575.000 4.729.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	10.575.000 4.729.000
	Driftsmidler og inventar	104.160 1.311
	Materielle anlægsaktiver i alt	104.160 1.311
	Kapitalandele i associerede selskaber	25.000 0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	25.000 0
4	Anlægsaktiver i alt	10.704.160 4.730.311
	Tilgodehavender fra salg	5.848.123 2.534.624
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	2.515.277 7.721.619
	Udskudt skatteaktiv	10.000.000 10.000.000
	Andre tilgodehavender	604.955 22.825
	Tilgodehavender i alt	18.968.355 20.279.068
	Likvide beholdninger i alt	1.111.160 430.933
	Omsætningsaktiver i alt	20.079.515 20.710.001
	Aktiver i alt	30.783.675 25.440.312

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Anpartskapital	235.189
	Overført resultat	235.189
	Reserve for udviklingsomkostninger	8.615.888
		13.423.666
		5.846.000
		0
5	Egenkapital i alt	<u>14.697.077</u>
		<u>13.658.855</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.549.298
	Anden gæld	901.701
	Periodeafgrænsningsposter	12.052.300
		8.394.756
		2.485.000
		2.485.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.086.598</u>
		<u>11.781.457</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>16.086.598</u>
		<u>11.781.457</u>
	Passiver i alt	<u>30.783.675</u>
		<u>25.440.312</u>
6	Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	13.011.484	12.596.999
Pensioner	49.200	8.200
Andre omkostninger og social sikring	94.780	142.544
Øvrige personaleomkostninger	506.509	81.709
	<u>13.661.973</u>	<u>12.829.452</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>17</u>	<u>18</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	1.311	19.667
Tab vedr. salg af udvikling	0	0
	<u>1.311</u>	<u>19.667</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udbetaling fra Skatte kreditordningen	-945.640	0
Udskudt skat, regulering	0	-10.000.000
	<u>-945.640</u>	<u>-10.000.000</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Driftsmidler	Indretning
	<u>og inventar</u>	<u>lejede lokaler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	2.164.481	62.890
Tilgang	104.160	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>2.268.641</u>	<u>62.890</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	2.163.170	62.890
Afskrivninger i året	1.311	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>2.164.481</u>	<u>62.890</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>104.160</u>	<u>0</u>

Immaterielle og finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele		
	i associerede selskaber	Udviklings- omkostninger	Software
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	0	4.729.000	107.964
Tilgang	25.000	5.846.000	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	25.000	10.575.000	107.964
Afskrivninger pr. 1/1 2016	0	0	107.964
Afskrivninger i året	0	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016	0	0	107.964
Op-/nedskrivninger pr. 1/1 2016	0	0	0
Op-/nedskriver i året	0	0	0
Op-/nedskriver pr. 31/12 2016	0	0	0
Bogført værdi pr. 31/12 2016	25.000	10.575.000	0

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Anparts- kapital	Overført resultat	Reserve for udviklings- omkostninger	I alt
	A-anparter	B-anparter			
Egenkapital pr. 1/1 2016	123.022	112.167	13.423.666	0	13.658.855
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	0	-5.846.000	5.846.000	0
Årets resultat	0	0	1.038.222	0	1.038.222
Egenkapital pr. 31/12 2016	123.022	112.167	8.615.888	5.846.000	14.697.077

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er tinglyst virksomhedspant på kr. 6.000.000 som sikkerhed for selskabets mellemværende med Vækstfonden på kr. 10.500.000.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.