

ForkID A/S

(CVR nr.: 30 91 91 65)

Årsrapport for 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. /
2015

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december 2014	10-11
Noter	12-14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for Trifork ForkID A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 10. juni 2015

Direktion

Rene Nejsum

Bestyrelse

Søren Eskildsen
(formand)

Rene Nejsum

Jørn Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ForkID A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ForkID A/S for regnskabsåret 01.01.14 - 31.12.14, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at 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 vor 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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 en 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. 31.12.14 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.14 - 31.12.14 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

I strid med momsloven er der i årets løb ikke indsendt momsangivelser til SKAT rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar

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 årsregnskabsloven.

Århus, den 10. juni 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Selskabsoplysninger

Selskabet

ForkID A/S
Gugvej 120
9210 Aalborg

Telefon: +45 29 99 19 70

CVR-nr.: 30 91 91 65
Stiftet: 9. oktober 2007
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Rene Nejsum

Bestyrelse

Søren Eskildsen
Rene Nejsum
Jørn Larsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dusager 16
8200 Aarhus N

Bankforbindelse

Danske Bank

Generalforsamling

10. juni 2015
på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

ForkID A/S beskæftiger sig med udvikling og salg af hardware og software til anvendelse på virksomheders flåde af gaffeltrucks med henblik på besparelse i driftsomkostninger og forbedringer af produktiviteten.

Selskabet fokuserer primært på det industrielle marked.

Udvikling i regnskabsåret

Periodens resultat blev på tkr. -848, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabet har i løbet af 2014 arbejdet på at optimere software-delen på produktet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Den forventede udvikling

Selskabet planlægger i løbet af 2015 at udvikle videre på produktet, således at der kan opnås større markedsandele.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ForkID A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten 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 på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes 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, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelsene. Nettoomsætningen måles til sagsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posteringer direkte på egenkapitalen. Den skat, der kan indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som skat af årets resultat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives liniært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Patenter, licenser og rettigheder

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 3-5 år

Aktiver med en kostpris på **under 13 tkr.** pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger og eventuelt ekstraordinære udgifter/indtægter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat		-543.918	5.737
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...		-264.677	-11.935
Resultat af primær drift (EBIT)		-808.595	-6.198
Finansielle indtægter	1	75	866.407
Finansielle omkostninger	2	-39.014	-17.237
Resultat før skat		-847.534	842.972
Skat af årets resultat	3	0	0
ÅRETS RESULTAT		-847.534	842.972
Forslag til resultatdisponering			
Overføres til overført resultat		-847.534	842.972
Disponeret i alt		-847.534	842.972

Balance pr. 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	4		
Goodwill.....		816.667	0
Erhvervede rettigheder.....		343.056	24.400
		<u>1.159.723</u>	<u>24.400</u>
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.159.723</u>	<u>24.400</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer.....		<u>580.840</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		474.818	0
		<u>474.818</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>20.587</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.076.245</u>	<u>0</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.235.968</u>	<u>24.400</u>

Balance pr. 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Egenkapital	7		
Aktiekapital		1.250.000	1.250.000
Overført resultat		-2.685.853	-1.838.319
Egenkapital i alt.....		-1.435.853	-588.319
 Kortfristede gældsforpligtelser			
Forudfaktureringer til kunder.....		0	0
Kreditinstitutter		614.650	599.155
Leverandører af varer og tjenesteydelser		925.412	0
Gæld til associerede virksomheder		1.369.334	0
Anden gæld		762.424	13.564
Skyldig selskabsskat.....		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.671.821	612.719
 Gældsforpligtelser i alt		3.671.821	612.719
 PASSIVER I ALT		2.235.968	24.400
 Ejerforhold	8		

Noter til årsrapporten

	2014 kr.	2013 kr.
1. Finansielle indtægter		
Valutakursreguleringer.....	75	0
Andre finansielle indtægter.....	0	866.407
	75	866.407
2. Finansielle omkostninger		
Renter associerede virksomheder.....	18.311	0
Andre finansielle udgifter.....	20.703	17.237
	39.014	17.237
3. Skat		
Årets skat kan opdeles således:		
Skat af resultat	0	0
Skat af årets resultat fremkommer således:		
Aktuel skat.....	0	0
Udskudt skat.....	0	0
	0	0

Noter til årsrapporten

	Goodwill kr.	Erhvervede rettigheder kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris pr. 1. januar 2014.....	0	313.579
Tilgang	1.000.000	400.000
Afgang	0	0
Kostpris pr. 31. december 2014	1.000.000	713.579
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2014	0	-289.179
Afgang	0	0
Afskrivninger	-183.333	-81.344
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2014.....	-183.333	-370.523
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2014	816.667	343.056

	Andre anlæg, driftsmatr. og inventar kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris pr. 1. januar 2014.....	75.977
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris pr. 31. december 2014.....	75.977
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2014	-75.977
Afgang	0
Afskrivninger	0
Afskrivninger pr. 31. december 2014.....	-75.977
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2014	0

Noter til årsrapporten

7. Egenkapital	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2013	1.250.000	-1.838.319	-588.319
Egenkapital pr. 31. december 2013	1.250.000	-1.838.319	-588.319
Egenkapitalbevægelser i 2014			
Overført at årets resultat.....	0	-847.534	-847.534
Egenkapitalbevægelser i 2014 i alt.....	0	-847.534	-847.534
 Egenkapital pr. 31. december 2014	 1.250.000	 -2.685.853	 -1.435.853

Selskabskapitalen består af 1.250.000 kapitalandele á nominelt dkk 1,00

8 Ejerforhold

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

Coactive ApS, Aalborg
Trifork A/S, Aarhus