Adacta A/S

CVR-nr. 32 27 88 76

Årsrapport

1. januar - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juli 2014.

Lars Henning Brammer
Dirigent

København
Nørre Farimagsgade 11
1364 København K
Tel +45 70 15 78 11
Fax +45 70 15 78 12

Farum
Farum Hovedgade 9
3520 Farum
Tel +45 44 48 07 85
Fax +45 44 48 03 63

Aarhus
Olof Palmes Allé 25 A 1
8200 Aarhus N
Tel +45 72 41 08 00
Fax +45 72 41 08 01

Mail info@ap.dk
www.ap.dk
CVR nr. 34 88 49 35

AP Statsautoriserede Revisorer P/S

An independent member firm of
MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Adacta A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 10. juli 2014

Direktion

Flemming Birger Dissing

Bestyrelse

Bo Kruse
Formand

Flemming Birger Dissing

Lars Henning Brammer

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Adacta A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Adacta A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion henvises til note 1.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets selskabsaktionærer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i strid med momsloven i årets løb ikke indberettet momsangivelser rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten 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 årsregnskabet.

Farum, den 10. juli 2014

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Claus Koskelin
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Adacta A/S Jernbanegade 23 B 4000 Roskilde	
	CVR-nr.:	32 27 88 76
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bo Kruse, Formand Flemming Birger Dissing Lars Henning Brammer	
Direktion	Flemming Birger Dissing	
Revision	AP | Statsautoriserede Revisorer P/S, Farum Hovedgade 9, 3520 Farum	

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er salg, implementering og drift af IT-brancheløsninger til Transportbranchen. Løsningerne er baseret på Microsoft Dynamics NAV samt NaviTrans. Løsningerne leveres både som client/server løsninger og som hostede ASP-løsninger. Selskabets brancheløsninger er målrettet mod segmenterne Transport, Spedition og Lagerhoteller. Alle selskabets medarbejdere har flerårig praktisk erfaring fra transportbranchen suppleret med indgående Microsoft Dynamics NAV erfaring.

Selskabet er certificeret Microsoft Partner, herunder godkendt til at håndtere Microsofts projektstyringsværktøj SureStep.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat før finansielle poster, skat og af- og nedskrivninger (EBITDA) udgør for regnskabsperioden t.kr. 989 mod tkr. 635 i 2012 og selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2013 tkr. 667.

Regnskabsåret har været præget af omlægninger af strategi, og fokus på opbygning af udviklings- og kompetencecenter i søsterselskab i Litauen Det har vist sig udfordrende at rekruttere tilstrækkelig mængde af rette kompetencer i Danmark, hvorfor ledelsen har haft til opgave at opbygge kompetencecenter i udlandet.

Som følge heraf, har salgsaktiviteterne været begrænset, idet disse dog er opstartet i 4. Kvartal, hvor der er lukket betydelige ordrer, som primært er leveret i 2014. Der har ikke i regnskabsåret været kundeafgang, hvorfor selskabets markedsandel er vokset. Set i lyset af disse strukturelle investeringer, anser selskabets ledelse resultatet for 2013 som tilfredsstillende.

Selskabet forventer i 2014 en markant positiv udvikling med salg til såvel eksisterende som nye kunder samt fortsat at kunne tilbyde attraktive, konkurrenceforbedrende og moderne løsninger til Transportbranchen, og derved udbygge selskabets status som den førende leverandør til transportsektoren på Microsoft Dynamics NAV platformen. Der forventes positiv udvikling i såvel omsætning som indtjening i 2014.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adacta A/S 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.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 finansiel 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 og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Kursregulering af mellemværender med udenlandske tilknyttede virksomheder, der anses for et tillæg eller fradrag til selvstændige tilknyttede virksomheders egenkapital, indregnes direkte på egenkapitalen. Tilsvarende indregnes valutakursgevinster og valutakurstab på lån og afledte finansielle instrumenter, som er indgået til kurssikring af selvstændige udenlandske tilknyttede virksomheder, direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger i resultatopgørelsen er under henvisning til § 32 sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Ved salg af licens til standardsoftware indregnes licensindtægter i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget, når leverancer ikke forudsætter accept af leveret funktionalitet.

Såfremt der er krav om kundens accept af leveret funktionalitet, indregnes licensindtægter, når accept har fundet sted.

Ved aftaler om levering af standardsoftware, der omfatter flere elementer, fordeles den samlede kontraksum på de enkelte elementer. Indregning af indtægter fra de enkelte foretages efter samme princip som beskrevet ovenfor.

Konsulentydelser indregnes i takt med arbejdets udførelse. Indtægter fra vedligeholdelsesaftaler indregnes linært over aftaleperioden.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

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

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Erhvervede rettigheder

Erhvervet rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

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. For egenfresmstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

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

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Adacta A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2013	2012
	Bruttofortjeneste	**6.568.742**	**6.336**
2	Personaleomkostninger	-5.580.034	-5.702
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-726.134	-526
	Driftsresultat	**262.574**	**108**
	Andre finansielle indtægter	14.513	0
	Øvrige finansielle omkostninger	-178.659	-268
	Resultat før skat	**98.428**	**-160**
	Skat af årets resultat	1.433	22
	Årets resultat	**99.861**	**-138**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	500
	Overføres til overført resultat	99.861	0
	Disponeret fra overført resultat	0	-638
	Disponeret i alt	**99.861**	**-138**

Balance 31. december

Aktiver

Note		2013	2012
	Anlægsaktiver		
3	Erhvervede rettigheder	1.622.547	1.918
3	Færdiggjorte udviklingsprojekter	966.590	970
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	2.589.137	2.888
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	260.025	390
	Materielle anlægsaktiver i alt	260.025	390
	Anlægsaktiver i alt	**2.849.162**	**3.278**
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.868.240	2.466
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	378.000	245
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.241.342	1.024
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	13.559	0
	Andre tilgodehavender	530.375	81
	Periodeafgrænsningsposter	45.489	54
	Tilgodehavender i alt	5.077.005	3.870
	Omsætningsaktiver i alt	**5.077.005**	**3.870**
	Aktiver i alt	**7.926.167**	**7.148**

Balance 31. december

Passiver

Note		2013	2012
	Egenkapital		
6	Virksomhedskapital	500.000	500
7	Overført resultat	167.290	67
	Egenkapital i alt	**667.290**	**567**
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelser til udskudt skat	223.270	225
	Hensatte forpligtelser i alt	**223.270**	**225**
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	832.154	1.480
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.249.989	2.316
	Gæld til associerede virksomheder	624.493	401
	Anden gæld	3.328.971	2.159
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.035.607	6.356
	Gældsforpligtelser i alt	**7.035.607**	**6.356**
	Passiver i alt	**7.926.167**	**7.148**

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

11 Nærtstående parter

Noter

	2013	2012

1. Going concern

Som anført i ledelsesberetningen har selskabet foretaget strukturelle investeringer og forventer derfor i 2014 en markant positiv udvikling i såvel omsætning som indtjening.

Ledelsen har vurderet, at selskabet har den nødvendige likviditet til at forsætte driften. Vurderingen er baseret på, at kreditfaciliteter fastholdes på det nuværende niveau og at selskabets budgetterede resultat for 2014 realiseres. Baseret herpå bedømmer ledelsen, at forudsætningen for fortsat drift er tilstede og aflægger årsrapporten under foudsætning heraf.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	5.339.596	5.529
Pensioner	216.971	153
Andre omkostninger til social sikring	23.467	20
	5.580.034	**5.702**

3. Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede rettigheder kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter kr.
Kostpris 1. januar 2013	2.950.084	1.438.348
Tilgang	0	298.000
Kostpris 31. december 2013	**2.950.084**	**1.736.348**
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	1.032.529	468.600
Årets afskrivninger	295.008	301.158
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	**1.327.537**	**769.758**
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	**1.622.547**	**966.590**

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2013	602.216
Kostpris 31. december 2013	**602.216**
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	212.223
Årets afskrivninger	129.968
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	**342.191**
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	**260.025**

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	378.000	245
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	**378.000**	**245**
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	378.000	245
	378.000	**245**

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2013	500.000	500
	500.000	**500**

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på aktiekapitalen.

7. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2013	67.429	705
Årets overførte overskud eller underskud	99.861	-638
	167.290	**67**

Noter

		31/12 2013	31/12 2012
8.	**Foreslået udbytte for regnskabsåret**		
	Udloddet udbytte	0	-500
	Udbytte for regnskabsåret	0	500
		0	**0**

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 832 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Erhvervede rettigheder	1.623 t.kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter	967 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	260 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.868 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har lejeforpligtelser for 260 t.kr. vedrørende lejemål.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Adacta Holding A/S som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Adacta Holding ApS, Jernbanegade 23 B, 4000 Roskilde