Tlf: 96 70 18 00
nykoebingm@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havnegade 5, 1. sal
DK-7900 Nykøbing Mors
CVR-nr. 20 22 26 70

SYSTEM FIDELITY APS

ÅRSRAPPORT

2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. august 2014

_____

Jens Peter Egebjerg Hansen

CVR-NR. 28 31 89 44

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, en danskejet revisions- og rådgivningsvirksomhed, er medlem af BDO International Limited - et UK-baseret selskab med begrænset hæftelse - og en del af det internationale BDO netværk bestående af uafhængige medlemsfirmaer.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	System Fidelity ApS Elmevej 8, Glyngøre 7870 Roslev	
	CVR-nr.:	28 31 89 44
	Stiftet:	1. januar 2005
	Hjemsted:	Skive
	Regnskabsår:	1. juli 2013 - 30. juni 2014
Direktion	Curt Højriis Jensen	
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havnegade 5, 1. sal 7900 Nykøbing Mors	
Pengeinstitut	Spar Nord A/S Bredgade 21 7870 Roslev	

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for System Fidelity ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glyngøre, den 25. august 2014

Direktion

_____

Curt Højriis Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i System Fidelity ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for System Fidelity ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion
På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet
Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i årsregnskabets note 5 og ledelsesberetningens afsnit omkring opløsning af selskabet ved betalingserklæring ultimo 2014.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing Mors, den 25. august 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jens Peter Egebjerg Hansen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter har tidligere været produktion af højtalere til salg i EU gennem agenter. Aktiviteten har været under afvikling en tid, eftersom markeder er omlagt og ændret.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold
Da selskabets aktivitet er ophørt og det ikke er lykkedes, at igangsætte nye rentable aktiviteter i selskabet og dermed reetablere selskabets egenkapital, forventes dette lukket ved betalingserklæring afgivet af moderselskabet i 2014.

Betalingserklæringen medfører, at der vil være dækning til samtlige kreditorer, idet anføres, at moderselskabet selv er kreditor på gældbrev stort 1.400.000 kr.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning
Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for System Fidelity ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning
Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug
Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat
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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

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

Skyldig skat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

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.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
BRUTTOTAB		**-5.300**	**-1.138**
Finansielle indtægter		0	4.500.026
Finansielle omkostninger		-423	-20
RESULTAT FØR SKAT		**-5.723**	**4.498.868**
Skat af årets resultat	1	63.476	130.000
ÅRETS RESULTAT		**57.753**	**4.628.868**
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat		57.753	4.628.868
I ALT		**57.753**	**4.628.868**

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2014 kr.	2013 kr.
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		569.201	255.725
Andre tilgodehavender		3.750	5.271
Tilgodehavender		**572.951**	**260.996**
Likvider		**29.568**	**290.021**
OMSÆTNINGSAKTIVER		**602.519**	**551.017**
AKTIVER		**602.519**	**551.017**

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2014 kr.	2013 kr.
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført overskud		-941.231	-998.984
EGENKAPITAL	2	**-816.231**	**-873.984**
Gæld til tilknyttede selskaber		1.400.000	1.400.000
Langfristede gældsforpligtelser	3	**1.400.000**	**1.400.000**
Anden gæld		18.750	25.001
Kortfristede gældsforpligtelser		**18.750**	**25.001**
GÆLDSFORPLIGTELSER		**1.418.750**	**1.425.001**
PASSIVER		**602.519**	**551.017**
Eventualposter mv.	4		
Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	5		

NOTER

	2013/14 kr.	2012/13 kr.	Note
Skat af årets resultat			1
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-63.476	-130.000	
	-63.476	**-130.000**	

Egenkapital 2

	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2013.....	125.000	-998.984	-873.984
Forslag til årets resultatdisponering.....		57.753	57.753
Egenkapital 30. juni 2014.....	**125.000**	**-941.231**	**-816.231**

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Langfristede gældsforpligtelser 3

	1/7 2013 gæld i alt	30/6 2014 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede selskaber..	1.400.000	1.400.000	0	0
	1.400.000	**1.400.000**	**0**	**0**

Gæld til tilknyttede virksomheder henstår indtil videre rentefrit.

Eventualposter mv. 4

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed DCHJ Holding ApS og søstervirksomhed DC Easttech ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for selskab DCHJ Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold 5

Selskabet har kapitaltab og det har ikke lykkedes at igangsætte nye rentable aktiviteter til dækning af denne tabte kapital. Selskabet har derfor iværksat opløsning ved betalingserklæring i 2014. Betalingserklæringen forventes afgivet af selskabets moderselskab ultimo 2014.

Selskabets moderselskab er kreditor på gældbsbrev 1.400.000 kr., hvor der som følge af ophøret alene sker delvis dækning. Øvrige kreditorer dækkes af betalingserklæringen, når denne afgives.

Såfremt betalingserklæringen ikke afgives, vil selskabet ikke kunne fortsætte sin drift og vil skulle opløses ved konkurs.