

Softcom Solutions A/S

Artillerivej 90

2300 København S

CVR-nr. 20195835

Hallerup & Co I/S
Overgaden Oven Vandet 48 E
1415 København K

Telefon +45 32 96 29 00
Fax +45 32 96 29 05
adm@hallerup.dk
www.hallerup.dk

CVR 16 50 93 88

Member of MGI.
A worldwide alliance of
Independent firms

Årsrapport for 2012

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. april 2013

Jakob Knutssøn
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Softcom Solutions A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. april 2013

Direktion

Jakob Knutssøn
Direktør

Bestyrelse

Diego d' Ambra

Allan Thorvaldsen

Jakob Knutssøn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Softcom Solutions A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Softcom Solutions A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 17. april 2013

Hallerup & Co
Statsautoriseret
revisionsinteressentskab

Jan Hallerup
Statsautoriseret revisor

Softcom Solutions A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Softcom Solutions A/S Artillerivej 90 2300 København S
Telefon	33 32 37 16
Telefax	33 32 37 06
E-mail	sales@softcom.dk
CVR-nr.	20195835
Stiftelsesdato	23. juni 1997
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
Bestyrelse	Diego d' Ambra Allan Thorvaldsen Jakob Knutssøn
Direktion	Jakob Knutssøn , Direktør
Revisor	Hallerup & Co Statsautoriseret revisionsinteressentskab Overgaden Oven Vandet 48E 1415 København K CVR-nr.: 16509388

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er IT løsninger inden for følgende områder:

IT Hosting

Managed Hostede Server løsninger, inklusiv total drift af kundernes lokale netværk, klienter og brugere.

Outsourcing

Komplette IT drifts aftaler på kundens egne lokale servere, netværk, klienter og brugere.

Cloud løsninger

Diverse software og infrastruktur Cloud løsninger i samspil med selskabets Hosting/Outsourcing løsninger.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet forventer vækst i såvel omsætning som i selskabets indtjening i de kommende år.

Som en del af selskabets vækst strategi har selskabet besluttet at investere i markedsføring på flere fronter, nye medarbejdere og servicekoncepter samt produkter til gavn for såvel eksisterende som nye kunder.

Der vil endvidere blive investeret massivt i en fortsat udvidelse af selskabets datacenter.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Softcom Solutions A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om pengestrømsopgørelsen.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Indregning af foreslået udbytte som en del af egenkapitalandelen. Udbytte var tidligere indregnet som en gældsforpligtelse.

Selskabet har valgt at indregne foreslået udbytte som en del af egenkapitalen, da dette er i overensstemmelse med Årsregnskabslovens hovedregel og anses for god praksis.

Sammenligningstal vedrørende praksisændringen er tilpasset for sidste år.

Praksisændringen er indregnet direkte på egenkapitalen primo, jf. egenkapitalnoten. Den akkumulerede virkning af praksisændringen påvirker alene egenkapitalen, der pr. 1. januar 2012 er forøget med 535 t.kr., vedrørende foreslået udbytte primo, og en forøgelse af årets egenkapital med 1.800 t.kr., der vedrører foreslået udbytte for året.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af

Anvendt regnskabspraksis

forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med

Anvendt regnskabspraksis

fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiell leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste/-tab		10.481.313	9.802.222
Personaleomkostninger	1	-8.123.032	-7.174.782
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-259.142	-195.766
Driftsresultat		2.099.139	2.431.674
Finansielle indtægter		13.850	13.480
Finansielle omkostninger		-10.233	-2.106
Resultat før skat		2.102.756	2.443.048
Skat af årets resultat	2	-537.406	-616.005
Årets resultat		1.565.350	1.827.043
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.500.000	1.800.000
Overført resultat		65.350	27.043
		1.565.350	1.827.043

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
IT udstyr og driftsmidler	3	233.475	174.033
Motorkøretøjer	4	224.093	282.552
Indretning af lejede lokaler	5	370.948	448.850
Materielle anlægsaktiver		828.516	905.435
Andre tilgodehavender		225.222	220.525
Finansielle anlægsaktiver		225.222	220.525
Anlægsaktiver		1.053.738	1.125.960
Fremstillede varer og handelsvarer		131.765	148.536
Varebeholdninger		131.765	148.536
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.813.823	2.423.141
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	39.800
Periodeafgrænsningsposter		22.462	128.375
Udskudte skatteaktiver		68.450	17.834
Tilgodehavender		1.904.735	2.609.150
Likvide beholdninger		1.493.449	1.432.498
Omsætningsaktiver		3.529.949	4.190.184
Aktiver		4.583.687	5.316.144

Softcom Solutions A/S**Balance 31. december 2012**

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført resultat	7	792.391	727.041
Udbytte for regnskabsåret	8	1.500.000	1.800.000
Egenkapital		<u>2.792.391</u>	<u>3.027.041</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		586.859	862.987
Gæld til tilknyttede virksomheder		166.126	618.104
Anden gæld		893.159	808.012
Periodeafgrænsningsposter		145.152	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.791.296</u>	<u>2.289.103</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.791.296</u>	<u>2.289.103</u>
Passiver		<u>4.583.687</u>	<u>5.316.144</u>
Ejerskab	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Pengestrømsopgørelse

	2012	2011
Årets resultat	1.565.350	1.827.043
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	259.142	195.766
Regulering af udskudt skat	-50.617	28.705
Ændring i varebeholdninger	16.772	-109.274
Ændring i tilgodehavender	609.318	-880.453
Ændring i leverandørgæld mv.	-276.128	185.620
Andre ændringer i driftskapital	376.012	-4.681
Pengestrøm fra driftsaktivitet	2.499.849	1.242.726
Køb af materielle anlægsaktiver	-182.223	-844.491
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-4.697	126.229
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-186.920	-718.262
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder	-451.978	-95.721
Udbetalt udbytte	-1.800.000	-534.807
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-2.251.978	-630.528
Ændringer i likvider	60.951	-106.064
Likvider, primo	1.432.498	1.538.561
Likvider, ultimo	1.493.449	1.432.497

Noter

	2012	2011
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	7.335.158	6.455.074
Pensioner	283.384	272.623
Omkostninger til social sikring	11.892	24.170
Andre personaleomkostninger	492.598	422.915
	8.123.032	7.174.782
2. Skat af årets resultat		
Skat Af Årets Resultat	510.375	587.300
Udskudt Skat	27.031	28.705
	537.406	616.005
3. It udstyr og driftsmidler		
Kostpris primo	1.523.387	1.420.041
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	167.388	103.346
Kostpris ultimo	1.690.775	1.523.387
Af- og nedskrivninger primo	-1.349.354	-1.186.584
Årets afskrivninger	-107.946	-162.770
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.457.300	-1.349.354
Regnskabsmæssig værdi ultimo	233.475	174.033
4. Motorkøretøjer		
Kostpris primo	397.639	105.344
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	292.295
Kostpris ultimo	397.639	397.639
Af- og nedskrivninger primo	-115.087	-105.344
Årets afskrivninger	-58.459	-9.743
Af- og nedskrivninger ultimo	-173.546	-115.087
Regnskabsmæssig værdi ultimo	224.093	282.552

Noter

	2012	2011
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	448.850	116.269
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	14.835	448.850
Afgang i årets løb	0	-116.269
Kostpris ultimo	463.685	448.850
Af- og nedskrivninger primo	0	-93.016
Årets afskrivninger	-92.737	-23.253
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	116.269
Af- og nedskrivninger ultimo	-92.737	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	370.948	448.850
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000
Selskabskapitalen er opdelt i følgende klasser:		
A-aktier: 333.334 kr.		
B-aktier: 166.666 kr.		
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
7. Overført resultat		
Saldo primo	727.041	699.998
Årets tilgang	65.350	27.043
Saldo ultimo	792.391	727.041
8. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	1.800.000	534.806
Årets tilgang	1.500.000	1.800.000
Årets afgang	-1.800.000	-534.806
Saldo ultimo	1.500.000	1.800.000

Noter

2012

2011

9. Ejerskab

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

Følgende selskab ejer alle A-aktier:
DA-ATH Holding ApS
Stigårdsvej 24
2900 Hellerup

Følgende selskab ejer alle B-aktier:
Jakob Knutssøn Holding ApS
Ordrupvej 148, 1
2920 Charlottenlund

10. Eventualforpligtelser

Selskabet har en forpligtelse vedrørende indgået lejemål med en årlig husleje på kr. 266 t.kr. Lejekontrakten er uopsigelig frem til 1. august 2014 og lejeforpligtigelsen i opsigelsesperioden udgør udgør 377 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for DA-ATH Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en restforpligtigelse på 142 t.kr.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er tinglyst virksomhedspant med en hovedstol på 1 mio. kr. til sikkerhed for trækingsrettigheder på kassekredit.