

MW DATA A/S

Ærøvej 21
8800 Viborg

Årsrapport
1. oktober 2014 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/04/2016

Mikkel Dragheim
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MW DATA A/S
	Ærøvej 21
	8800 Viborg
	Telefonnummer: 70205205
	Fax: 70205204
Bankforbindelse	CVR-nr: 26989108
	Regnskabsår: 01/10/2014 - 31/12/2015
	Nordea
	Vestergade 64
	5100 Odense C
Revisor	DK Danmark
	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
	Weidekampsgade 6
	København S
	DK Danmark
	CVR-nr: 33963556
	P-enhed: 1017192430

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2014 - 31.12.2015 for MW data A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2014 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 08/04/2016

Direktion

Steen Jørgen Hybschmann

Bestyrelse

Thomas Gregers Honore

Steen Jørgen Hybschmann

Hans Henrik Thrane

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i MW data A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MW data A/S for regnskabsåret 01.10.2014 - 31.12.2015, 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 handlinger 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2014 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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, 08/04/2016

Christian Sanderhage
Statsautoriseret revisor
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i salg, levering og servicering af totale edb-løsninger og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet blev pr. 1. maj 2015 opkøbt af Columbus A/S, og indgik derved i et koncernforhold. Derfor er der sket en omlægning af regnskabsåret 2014/15, som er forlænget med 3 måneder frem til 31.12.2015.

Efter opkøbet er selskabet fortsat med samme hovedaktivitet, og man har formået at fastholde nøglemedarbejdere og den positive udvikling som selskabet har været igennem.

Årets resultat udgør et overskud på 9.491 t.kr. mod et overskud på 5.122 t.kr. i 2013/14.

Ledelsen anser det opnåede resultat tilfredsstillende, og forventer et resultat på samme niveau til næste år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurdering af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Selskabet blev pr. 1. maj 2015 opkøbt af Columbus A/S, og indgik derved i et koncernforhold. Derfor er der sket en omlægning af regnskabsåret 2014/15, som er forlænget med 3 måneder frem til 31.12.2015. Sammenligningsperioden i årsrapporten dækker regnskabsperioden 1.10.13 - 30.09.14.

MW data A/S har ifølge årsregnskabslovens § 86, stk. 4 undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse, da selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for Columbus A/S.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 tager resultatopgørelsen udgangspunkt i bruttofortjenesten som nettoomsætning fratrukket vareforbrug med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af hardware og software indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt beløbet kan opgøres pålideligt og forventes medtaget.

Indtægter fra abonnementsaftaler, hvor selskabet skal levere en serviceydelse, resultatføres liniært over abonnementsperioden, mens øvrige abonnementer som eksempelvis opgraderinger indtægtsføres på faktureringsstidspunktet.

Nettoomsætningen opgøres eksklusiv moms og afgifter og reduceres med afgivne eller forventede rabatter og prisnedslag.

Eksterne projektkomkostninger

Eksterne projektkomkostninger omfatter de omkostninger, eksklusiv løn og gager, der direkte er medgået til at opnå årets omsætning og indeholder omkostninger til licenser, underleverandører m.v.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Afskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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 moderselskabet og moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og 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 som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktiver forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 31. dec 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		34.069.179	25.238.564
Personaleomkostninger	1	-21.432.651	-18.122.985
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-772.551	-527.909
Resultat af ordinær primær drift		11.863.977	6.587.670
Andre finansielle indtægter	3	83.785	208.719
Øvrige finansielle omkostninger	4	-31.361	-11.036
Ordinært resultat før skat		11.916.401	6.785.353
Skat af årets resultat	5	-2.425.544	-1.663.331
Årets resultat		9.490.857	5.122.022
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		9.100.000	4.000.000
Overført resultat		390.857	1.122.022
I alt		9.490.857	5.122.022

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		700.573	1.361.537
Materielle anlægsaktiver i alt	6	700.573	1.361.537
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	87.420
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	87.420
Anlægsaktiver i alt		700.573	1.448.957
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.567.488	7.647.240
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		14.253.879	5.590.036
Udskudte skatteaktiver		46.689	0
Andre tilgodehavender		1.968.134	177.223
Periodeafgrænsningsposter		281.468	13.654
Tilgodehavender i alt		23.117.658	13.428.153
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	2.109.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	2.109.000
Likvide beholdninger		367.722	8.068.753
Omsætningsaktiver i alt		23.485.380	23.605.906
Aktiver i alt		24.185.953	25.054.863

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.	7	550.000	550.000
Overført resultat		98.032	12.024.154
Forslag til udbytte		9.100.000	4.000.000
Egenkapital i alt		9.748.032	16.574.154
Hensættelse til udskudt skat		0	1.070
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.070
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.506.779	1.255.785
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.622.613	2.220.472
Skyldig selskabsskat		2.473.303	908.223
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.567.748	3.815.861
Periodeafgrænsningsposter		267.478	279.298
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		14.437.921	8.479.639
Gældsforpligtelser i alt		14.437.921	8.479.639
Passiver i alt		24.185.953	25.054.863

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2014 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	550.000	12.024.154	4.000.000	16.574.154
Betalt udbytte	0	-8.500.000	-4.000.000	- 12.500.000
Andre værdireguleringer af egenkapitalen	0	-3.816.979	0	-3.816.979
Årets resultat	0	390.857	9.100.000	9.490.857
Egenkapital, ultimo	550.000	98.032	9.100.000	9.748.032

Andre værdireguleringer af egenkapitalen kan henføres til reguleringer i forbindelse med Columbus A/S opkøb af selskabet pr. 1. maj 2015.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Gager og løn	21.073.707	16.417.276
Pensioner	143.376	215.940
Andre omkostninger til social sikring	215.570	1.489.769
	<u>21.432.651</u>	<u>18.122.985</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	772.551	527.909
	<u>772.551</u>	<u>527.909</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	24.995
Valutakursreguleringer	25.046	12.686
Dagsværdireguleringer	0	71.624
Øvrige finansielle indtægter	58.739	99.414
	<u>83.785</u>	<u>208.719</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Valutakursreguleringer	8.313	0
Andre finansielle omkostninger	23.048	11.036
	<u>31.361</u>	<u>11.036</u>

5. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	2.423.610	1.549.261
Ændring af udskudt skat	1.934	114.070
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	2.425.544	1.663.331

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	4.200.541
Tilgang	386.617
Afgang	-350.000
Kostpris ultimo	4.237.158
Af- og nedskrivning primo	-2.839.034
Årets afskrivning	-772.551
Tilbageførsel ved afgang	75.000
Af- og nedskrivning ultimo	-3.536.585
Regnskabsmæssig værdi ultimo	700.573

7. Registreret kapital mv.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
Ordinære aktier	550	1.000,00	550.000
	550		550.000

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgik pr. 1. maj 2015 i en dansk sambeskatning med Consolidated Holdings A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for indkomstskatter mv. fra og med 1. maj 2015 samt solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

9. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Forpligtelser i henhold til leje - eller leasingkontrakter frem til udløb	5.545.317	522.094
	5.545.317	522.094

10. Oplysning om ejerskab**Koncernforhold**

MW data A/S indgår i koncernregnskab for: Columbus A/S, Ballerup, CVR-nr. 13 22 83 45