

Erhvervsstyrelsen

31 maj. 2013

Columbus Danmark A/S

CVR-nr. 24 20 78 03

Årsrapport 2012

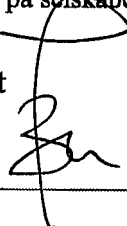

ERHVERVSSTYRELSEN

31 MAJ 2013

bosove

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6. maj 2013

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2012	14
Balance pr. 31.12.2012	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Selskabsoplysninger

Selskab

Columbus Danmark A/S

Lautrupvang 6

2750 Ballerup

CVR-nr.: 24 20 78 03

Hjemstedskommune: Ballerup

Bestyrelse

Thomas Gregers Honoré (formand)

Niels Stenfeldt (administrerende direktør)

Sven Madsen

Direktion

Niels Stenfeldt

administrerende direktør

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Columbus Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

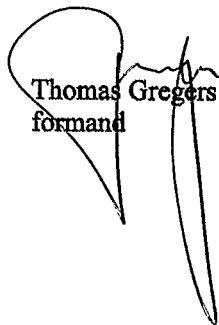
Ballerup, den 6. maj 2013

Direktion



Niels Poulsen Stenfeldt
administrerende direktør

Bestyrelse



Thomas Gregers Honoré
formand



Niels Poulsen Stenfeldt



Sven Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Columbus Danmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Columbus Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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.

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 for regnskabsåret 1. januar - 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 6. maj 2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bill Haudal Pedersen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	<u>2012</u> tdkk	<u>2011</u> tdkk	<u>2010</u> tdkk	<u>2009</u> tdkk	<u>2008</u> tdkk
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Nettoomsætning	203.732	222.336	292.955	296.057	306.854
Bruttoresultat	109.116	125.321	169.256	174.206	176.353
Resultat før finansielle poster	(8.572)	(5.357)	8.327	21.912	22.196
Årets resultat	(7.268)	(4.139)	7.604	15.619	17.805
Balancesum	69.231	104.513	116.535	161.150	244.551
Egenkapital	3.251	35.519	39.658	32.054	76.435
Investering i materielle anlægsaktiver	5.828	2.645	42	379	3.731
Antal medarbejdere	159	180	241	240	254
Nøgletal					
Overskudsgrad	-4%	-2%	3%	7%	7%
Afkastningsgrad	-12%	-5%	7%	14%	9%
Soliditetsgrad	5%	34%	31%	20%	31%
Forrentning af egenkapitalen	-37%	-11%	21%	29%	26%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med definitionen under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver virksomhed inden for udvikling, implementering, markedsføring og salg af integrerede IT-løsninger. Selskabets primære forretningsområde baseres på implementering af IT-løsninger med udgangspunkt i Microsoft Dynamics ERP-systemer (Dynamics Ax, Dynamics CRM) samt egenudviklet ERP-løsning (Guide) specielt rettet mod grossistvirksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i maj 2012 ny direktør, Niels Stenfeldt. Året har været præget af organisationstilpasninger, strukturelle tiltag samt udvikling af selskabets strategi. De strukturelle tiltag har været en nødvendighed for, at Columbus Danmark nu står stærkt rustet i forhold til markedssituationen, Columbus globale strategi samt de definerede vækstplaner i Columbus Danmark.

Årets omsætning blev 204 mio.kr. mod 222 mio.kr. i 2011. Faldet i omsætningen i forhold til sidste år skyldes en generel afmatning i det danske marked, tilpasning af projektporteføljen samt kapacitet i produktionen.

Årets resultat før skat blev -7,9 mio.kr sammenlignet med -5,4 mio.kr. i 2011. Årets resultat er påvirket af nedgangen i aktiviteten samt omkostninger i forbindelse med de organisatoriske – og strukturelle tilpasninger.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet er en del af Columbus-koncernen, hvis kunderelaterede udviklingsaktiviteter varetages af et hollandsk datterselskab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling i 2013

Columbus Danmark forventer et resultat i 2013 der ligger væsentlig over det realiserede resultat i 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store virksomheder i regnskabsklasse C (stor).

Columbus Danmark 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, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

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 abonnemeter som eksempelvis opgraderinger indtægtsføres på fakturerings-tidspunktet.

Igangværende serviceleverancer vedrørende konsulentytelser indregnes i takt med, at produktionen på det enkelte projekt gennemføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på de pågældende kontrakter og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

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

Eksterne projektomkostninger

Eksterne projektomkostninger 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.

Under andre eksterne omkostninger indregnes tillige forskningsomkostninger og omkostninger vedrørende udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen. Endvidere indregnes reservation til tab på igangværende serviceleverancer.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter henholdsvis omkostninger af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

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

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle danske 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.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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 indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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

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, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedspostion og langsigtet indtjeningsprofil, såfremt den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nyten af de pågældende resourcer.

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

Øvrige immaterielle anlægsaktiver

Øvrige immaterielle anlægsaktiver omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder samt forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver.

Omkostninger på udviklingsprojekter omfatter gager, afskrivninger og andre omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne. Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

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

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3-5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år, såfremt den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle selskabets nytte af det udviklede produkt mv. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder, dog maksimalt 20 år.

Erhvervede immaterielle rettigheder i form af patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 20 år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af øvrige immaterielle 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.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres til kostpris med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør

Indretning af lejede lokaler	5 år
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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Igangværende serviceleverancer

Igangværende serviceleverancer måles til direkte medgået tidsforbrug opgjort til salgsværdi efter den skønnede færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Der foretages reservation til eventuelle tab baseret på en vurdering af det resterende tidsforbrug til projektets færdiggørelse.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte projekter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier og abonnementer.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletal

Nøgletallene er beregnet således:

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Forrentning af egenkapital	=	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse for 2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
Nettoomsætning	1	203.731.945	222.336
Eksterne projektkostninger		(63.012.407)	(63.022)
Andre eksterne omkostninger		<u>(31.603.653)</u>	<u>(33.993)</u>
Bruttoresultat		109.115.885	125.321
Personaleomkostninger	2	(109.804.701)	(125.436)
Afskrivninger	3	<u>(7.883.397)</u>	<u>(8.729)</u>
Resultat af ordinær primær drift		(8.572.213)	8.844
Andre driftsindtægter		<u>0</u>	<u>3.487</u>
Resultat før finansielle poster		(8.572.213)	(5.357)
Finansielle indtægter	4	1.134.144	1.360
Finansielle omkostninger	5	<u>(482.286)</u>	<u>(1.414)</u>
Resultat før skat		(7.920.355)	(5.411)
Skat af årets resultat	6	<u>652.604</u>	<u>1.272</u>
Årets resultat		<u>(7.267.751)</u>	<u>(4.139)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		<u>(7.267.751)</u>	<u>(4.139)</u>
Til disposition		<u>(7.267.751)</u>	<u>(4.139)</u>
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	25.000
Overført til næste år		<u>(7.267.751)</u>	<u>(29.139)</u>
		<u>(7.267.751)</u>	<u>(4.139)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
Goodwill	7	5.724.138	8.586
Licensrettigheder	7	0	1.080
Udviklingsprojekter	7	949.860	3.473
Immaterielle anlægsaktiver		<u>6.673.998</u>	<u>13.139</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	5.757.383	988
Indretning af lejede lokaler	8	124.445	484
Materielle anlægsaktiver		<u>5.881.828</u>	<u>1.472</u>
Udskudt skatteaktiv	6	5.317.799	4.945
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.317.799</u>	<u>4.945</u>
Anlægsaktiver		<u>17.873.625</u>	<u>19.556</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.532.078	40.373
Igangværende serviceleverancer	9	5.535.675	8.784
Tilgodehavende hos moderselskab	10	0	9.634
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.999.855	23.803
Deposita		1.736.120	1.828
Periodeafgrænsningsposter		1.553.551	535
Tilgodehavender		<u>51.357.279</u>	<u>84.957</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>51.357.270</u>	<u>84.957</u>
Aktiver		<u>69.230.904</u>	<u>104.513</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Aktiekapital	11	10.500.000	10.500
Overført resultat		(7.249.095)	19
Foreslået udbytte		0	25.000
Egenkapital		<u>3.250.905</u>	<u>35.519</u>
Hensatte forpligtelser		980.000	1.415
Øvrige langfristede gældsforpligtelser	12	<u>1.270.247</u>	<u>1.270</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.250.247</u>	<u>2.685</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	9	2.976.874	9.264
Leverandørgæld		12.985.085	17.757
Gæld til moderselskab		14.470.710	5.486
Gæld til øvrige tilknyttede virksomheder		5.466.162	3.959
Anden gæld	13	<u>26.544.153</u>	<u>28.090</u>
Periodeafgrænsningsposter		1.286.759	1.753
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>63.729.751</u>	<u>66.309</u>
Gældsforpligtelser		<u>65.979.999</u>	<u>68.994</u>
Passiver		<u>69.230.904</u>	<u>104.513</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser mv.	14,15		
Øvrige noter	16-20		

Egenkapitaloppgørelse

	Aktiekapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	I alt kr.
Egenkapital 01.01.2012	10.500.000	18.654	25.000.000	35.518.654
Årets resultat	0	(7.267.751)	0	(7.267.751)
Betalt udbytte	0	0	(25.000.000)	(25.000.000)
Egenkapital 31.12.2012	10.500.000	(7.249.095)	0	3.250.905

Noter

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
1. Nettoomsætning		
Salg af hardware, licenser og abonnementer	67.773.016	60.779
Konsulentydelse	<u>135.958.929</u>	<u>161.557</u>
	<u>203.731.945</u>	<u>222.336</u>
Afsætning af selskabets produkter foregår hovedsageligt på det danske marked.		
2. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger udgør følgende beløb:		
Løn og gager	108.913.680	123.900
Andre sociale omkostninger	<u>891.021</u>	<u>1.536</u>
	<u>109.804.701</u>	<u>125.436</u>
Der er ikke udbetalt vederlag til selskabets bestyrelse, hvorfor vederlag til selskabets direktion således ikke er oplyst, jf. årsregnskabsloven § 98b, stk. 3.		
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>159</u>	<u>180</u>
3. Af- og nedskrivninger		
Goodwill	2.862.069	2.862
Licensrettigheder	1.079.457	1.080
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.059.054	1.123
Indretning af lejede lokaler	359.717	1.141
Udviklingsprojekter	<u>2.523.100</u>	<u>2.523</u>
	<u>7.883.397</u>	<u>8.729</u>

Noter

	2012	2011
	kr.	t.kr.
4. Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.006.381	1.218
Valutakursreguleringer	119.885	89
Andre finansielle indtægter	7.878	53
	<u>1.134.144</u>	<u>1.360</u>
5. Finansielle omkostninger		
Valutakursreguleringer	244.951	273
Andre finansielle omkostninger	237.335	1.141
	<u>482.286</u>	<u>1.414</u>
6. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	436
Ændring i udskudt skat	(371.799)	(1.708)
Regulering vedrørende tidligere år	(280.805)	0
Årets skat ialt	<u>(652.604)</u>	<u>(1.272)</u>
Udskudt skatteaktiv hviler på følgende poster:		
Anlægsaktiver	4.637.223	4.901
Omsætningsaktiver	97.806	44
Fremførselsberettigede skattemæssige underskud	582.770	0
	<u>5.317.799</u>	<u>4.945</u>

Noter

	Goodwill kr.	Licens- rettigheder kr.	Udviklings projekter kr.
7. Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.2012	19.869.644	4.378.554	9.330.004
Kostpris 31.12.2012	19.869.644	4.378.554	9.330.004
Af- og nedskrivninger 01.01.2012	(11.283.437)	(3.299.097)	(5.857.044)
Årets afskrivninger	(2.862.069)	(1.079.457)	(2.523.100)
Af- og nedskrivninger 31.12.2012	(14.145.506)	(4.378.554)	(8.380.144)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2012	5.724.138	0	949.860
		Indretning af lejede lokaler kr.	Andre anlæg mv. kr.
8. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.2012		3.631.905	7.197.555
Tilgang i året		0	5.828.053
Kostpris 31.12.2012		3.631.905	13.025.608
Af- og nedskrivninger 01.01.2012		(3.147.743)	(6.209.171)
Årets afskrivninger		(359.717)	(1.059.054)
Af- og nedskrivninger 31.12.2012		(3.507.460)	(7.268.225)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2012		124.445	5.757.383

Noter

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
9. Igangværende serviceleverancer		
Salgsværdi af udført arbejde	36.376.278	25.034
Modtagne acontobetalinge	<u>(33.817.477)</u>	<u>(25.514)</u>
	<u>2.558.801</u>	<u>(480)</u>
 Nettoværdien er indregnet således i balancen:		
Igangværende serviceleverancer under aktiver	5.535.675	8.784
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>(2.976.874)</u>	<u>(9.264)</u>
	<u>2.558.801</u>	<u>(480)</u>

10. Gæld til moderselskab

I nettogæld til moderselskab indgår et tilgodehavende på tdkk 7.397 værende indestående på cash pool ordning. Denne ordning administreres af moderselskabet og er indgået på normale vilkår. Tilgodehavendet forfalder indenfor 1 år.

11. Aktiekapital

Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Aktiekapitalen består af 10.500.000 aktier á 100 kr.

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen de seneste 5 regnskabsår.

Noter

12. Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrører gæld til kreditinstitutter og gæld til medarbejdere i forbindelse med tegning af medarbejderobligationer. Gældsforpligtelserne forfalder efter denne orden:

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
Inden for 1 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	1.270.247	1.270
Efter 5 år	0	0
	<u>1.270.247</u>	<u>1.270</u>
Heraf udgør forpligtelser fra finansiel leasing:		
Inden for 1 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	0	0
Efter 5 år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Koncernens finansielle leasingaftaler vedrører kundeaftaler og edb-udstyr.

13. Anden gæld

Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	2.344.128	5.626
Feriepengeforpligtelser	14.492.946	15.544
Moms og afgifter	4.701.674	3.429
Andre skyldige omkostninger	5.005.405	3.491
	<u>26.544.153</u>	<u>28.090</u>

14. Pantsætninger o.l.

Beløbet, der indgår under regnskabsposten "Tilgodehavender fra salg", er stillet til sikkerhed ved stiftelse af bankgæld via selskabets factoring ordning. Pr. 31. december 2012 udgør dette beløb TDKK 0 (2011: TDKK 0).

15. Kautions- og eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Columbus A/S for den samlede momsforpligtelse.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Consolidated Holdings A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

16. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået forskellige lejemål, hvor den samlede huslejeforpligtelse udgør TDKK 21.313. Opsigelsesperioden er mellem 1 og 5 år.

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelse vedrørende biler, edb og kopimaskiner. Restleasingforpligtelsen udgør TDKK 2.532 med en restløbetid mellem 1 måned og 3 år.

17. Nærtstående parter

Følgende nærtstående parter har bestemmende indflydelse på Columbus IT Partner Danmark A/S:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Grundlag for indflydelse</u>
Columbus A/S	Ballerup	Moderselskab

Alle transaktioner med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår.

18. Aktionærforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Columbus A/S, Ballerup

19. Koncernforhold

Columbus Danmark A/S indgår i koncernregnskabet for Columbus A/S, CVR-nr. 13 22 83 45.

20. Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor

	<u>2012</u> t.kr.	<u>2011</u> t.kr.
Lovpligtig revision	320	380
Andre erklæringsopgaver med sikkerhed	0	0
Skatterådgivning	0	0
Andre ydelser	0	0
	<u>320</u>	<u>380</u>