

COLUMBUS DANMARK A/S

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/4/2014

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse | 14 |
| Balance | 15 |
| Noter | 17 |

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | COLUMBUS DANMARK A/S Lautrupvang 6 2750 Ballerup |
| | CVR-nr: 24207803 Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013 |
| Bankforbindelse | Nordea Vestergade 64 Postboks 909 5100 Odense C DK Danmark |
| Revisor | DELOITTE STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB Weidekampsgade 6 2300 København S CVR-nr: 33963556 |

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 2013, 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 30/04/2014

Direktion



Steen Hybschmann
Administrerende direktør

Bestyrelse


Steen Hybschmann
Thomas Gregers Honore
Formand
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 2013 - 31. december 2013, 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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, 30/04/2014



Bill Haudal Pedersen
Statsautoriseret revisor

DELOITTE STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Ledelsesberetning

Hoved - og nøgletal

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|
| | DKK '000 | DKK '000 | DKK '000 | DKK '000 | DKK '000 |
| Nettoomsætning | 210.643 | 203.732 | 222.336 | 292.955 | 296.057 |
| Bruttoresultat | 119.495 | 109.116 | 125.321 | 169.256 | 174.206 |
| Resultat før finansielle poster | -1.573 | -8.572 | -5.357 | 8.327 | 21.912 |
| Årets resultat | -790 | -7.268 | -4.139 | 7.604 | 15.619 |
| Balancesum | 58.124 | 69.231 | 104.513 | 116.535 | 161.150 |
| Egenkapital | 2.460 | 3.251 | 35.519 | 39.658 | 32.054 |
| Investering i materielle anlægsaktiver | 2.278 | 5.828 | 2.645 | 42 | 379 |
| Antal medarbejdere | 157 | 159 | 180 | 241 | 240 |
| Nøgletal i % | | | | | |
| Overskudsgrad | -1% | -4% | -2% | 3% | 7% |
| Afkastningsgrad | -3% | -12% | -5% | 7% | 14% |
| Soliditetsgrad | 4% | 5% | 34% | 31% | 20% |
| Forrentning af egenkapitalen | -28% | -37% | -11% | 21% | 29% |

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings vejledning af 1. juni 2010.

Hovedaktiviteter

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).

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Starten af 2013 var præget af organisationstilpasninger, strukturelle tiltag samt udvikling af selskabets strategi. Det har været en omfattende turnaround af selskabet, men Columbus Danmark står nu stærkt rustet i forhold til markedssituationen og Columbus globale strategi.

Årets omsætning blev 211 mio.kr. mod 204 mio.kr. i 2012. Stigningen i omsætningen er et resultat af generel stigende aktivitet, som har medført en stigning i salg af konsulentydelse.

Årets resultat før skat blev -1,5 mio.kr sammenlignet med -7,9 mio.kr. i 2012.

Der er fortsat kapitaltab i selskabet og ledelsen arbejder løbende på genetablering, som forventes at ske i regnskabsåret 2014 ved overskud fra den ordinære drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ledelsens vurdering, at der ikke er væsentlige usikkerheder forbundet med opgørelsen af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Steen Hybschmann er tiltrådt som ny direktør den 5. februar, og kommer fra en stilling i Columbus A/S som VP of Services. Niels Stenfeldt er samtidig fratrædt stillingen som administrerende direktør for selskabet.

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

Forventet udvikling

Columbus Danmark forventer et resultat i 2014 der ligger væsentlig over det realiserede resultat i 2013.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed.

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

Resultatopgørelse

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.

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 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.

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 ændring af 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 poster direkte på egenkapitalen. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

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.

Balance

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 markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, såfremt den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

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.

Kostprisen for 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.

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.

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 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 aktivets forventede brugstider:

| | |
|---|--------|
| 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.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejde for fremmed regning

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

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser vedrørende reetablering af selskabets lejemål ved fraflytning.

Andre hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

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 nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Nettoomsætning | 1 | 210.643.132 | 203.731.945 |
| Eksterne omkostninger | | -91.148.090 | -94.616.060 |
| Bruttoresultat | | 119.495.042 | 109.115.885 |
| Personaleomkostninger | 2 | -115.390.394 | -109.804.701 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver . | 3 | -5.678.081 | -7.883.397 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -1.573.433 | -8.572.213 |
| Andre finansielle indtægter | 4 | 416.530 | 1.134.144 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 5 | -353.103 | -482.286 |
| Ordinært resultat før skat | | -1.510.006 | -7.920.355 |
| Ekstraordinært resultat før skat | | -1.510.006 | -7.920.355 |
| Skat af årets resultat | 6 | 719.557 | 652.604 |
| Årets resultat | | -790.449 | -7.267.751 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -790.449 | -7.267.751 |
| I alt | | -790.449 | -7.267.751 |

Balance 31. december 2013

Aktiver

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 509.676 | 949.860 |
| Goodwill | | 2.862.069 | 5.724.138 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 7 | 3.371.745 | 6.673.998 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 5.784.362 | 5.757.383 |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 124.445 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 8 | 5.784.362 | 5.881.828 |
| Anlægsaktiver i alt | | 9.156.107 | 12.555.826 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 38.504.495 | 37.532.078 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 9 | 1.252.796 | 5.535.675 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 769.350 | 4.999.855 |
| Udskudte skatteaktiver | | 5.049.576 | 5.317.799 |
| Andre tilgodehavender | | 1.464.656 | 1.736.120 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 1.926.938 | 1.553.551 |
| Tilgodehavender i alt | | 48.967.811 | 56.675.078 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 48.967.811 | 56.675.078 |
| AKTIVER I ALT | | 58.123.918 | 69.230.904 |

Balance 31. december 2013

Passiver

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | 10 | 10.500.000 | 10.500.000 |
| Overført resultat | | -8.039.543 | -7.249.095 |
| Egenkapital i alt | 11 | 2.460.457 | 3.250.905 |
| Andre hensatte forpligtelser | | 120.721 | 980.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 120.721 | 980.000 |
| Anden gæld | | 1.270.247 | 1.270.247 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 12 | 1.270.247 | 1.270.247 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 4.048.581 | 2.976.874 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 12.318.290 | 12.985.085 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 18.259.141 | 19.936.881 |
| Anden gæld | 13 | 18.933.704 | 26.544.153 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 712.777 | 1.286.759 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 54.272.493 | 63.729.752 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 55.542.740 | 64.999.998 |
| PASSIVER I ALT | | 58.123.918 | 69.230.904 |

Noter

1. Nettoomsætning

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Salg af licenser og abonnementer | 66.600.765 | 67.773.016 |
| Konsulentydelse | 144.042.367 | 135.958.929 |
| | <u>210.643.132</u> | <u>203.731.945</u> |

Afsætning af selskabets produkter foregår hovedsageligt på det danske marked.

2. Personaleomkostninger

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Løn og gager | 114.285.652 | 108.913.680 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.104.742 | 891.021 |
| | <u>115.390.394</u> | <u>109.804.701</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 | 157 | 159 |
|-----------------------------------|-----|-----|

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---|------------------|------------------|
| Goodwill | 2.862.069 | 2.862.069 |
| Licensrettigheder | 0 | 1.079.457 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.251.383 | 1.059.054 |
| Udviklingsprojekter | 440.184 | 2.523.100 |
| Indretning af lejede lokaler | 124.445 | 359.717 |
| | <u>5.678.081</u> | <u>7.883.397</u> |

4. Andre finansielle indtægter

| 2013 | 2012 |
|------|------|
|------|------|

| | kr. | kr. |
|---|----------------|------------------|
| Renteindtægter tilknyttede virksomheder | 195.027 | 1.006.381 |
| Valutakursreguleringer | 208.857 | 119.885 |
| Andre finansielle indtægter | 12.646 | 7.878 |
| | <u>416.530</u> | <u>1.134.144</u> |

5. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Valutakursreguleringer | 293.852 | 244.951 |
| Andre finansielle omkostninger | 59.251 | 237.335 |
| | <u>353.103</u> | <u>482.286</u> |

6. Skat af årets resultat

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ændring af udskudt skat | 242.828 | -371.799 |
| Regulering vedrørende tidligere år | -962.375 | -280.805 |
| | <u>-719.557</u> | <u>-652.604</u> |

Udskudt skat hviler på følgende poster

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--|------------------|------------------|
| Anlægsaktiver | 5.031.497 | 4.637.223 |
| Omsætningsaktiver | 18.079 | 97.806 |
| Fremførselsberettigede skattemæssige underskud | 0 | 582.770 |
| | <u>5.049.576</u> | <u>5.317.799</u> |

7. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Goodwill kr. | Udviklings- projekter kr. |
|-----------------|-------------------|---------------------------------|
| Kostpris primo | 19.869.644 | 9.330.004 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>19.869.644</u> | <u>9.330.004</u> |

| | | |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Af- og nedskrivning primo | -14.145.506 | -8.380.144 |
| Årets afskrivning | -2.862.069 | -440.184 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -17.007.575 | -8.820.328 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.862.069 | 509.676 |

8. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Produktionsanlæg og maskiner kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|---|------------------------------------|
| Kostpris primo | 3.631.905 | 13.025.608 |
| Tilgang | 0 | 2.278.362 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 3.631.905 | 15.303.970 |
| Af- og nedskrivning primo | -3.507.460 | -7.268.225 |
| Årets afskrivning | -124.445 | -2.251.383 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -3.631.905 | -9.519.608 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 5.784.362 |

9. Igangværende arbejder for fremmed regning

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--|---------------------|---------------------|
| Salgsværdi af periodens produktion | 32.208.988 | 36.376.278 |
| Modtagne acontobetalinge/acontofaktureringer | -35.004.773 | -33.817.477 |
| | -2.795.785 | 2.558.801 |

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---|---------------------|---------------------|
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 1.252.796 | 5.535.675 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | -4.048.581 | -2.976.874 |
| | 2.795.785 | 2.558.801 |

10. Registreret kapital mv.

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

11. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Overført resultat | Ialt |
|---------------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 10.500.000 | -7.249.095 | 3.250.905 |
| Årets resultat | 0 | -790.449 | -790.449 |
| Egenkapital ultimo | 10.500.000 | -8.039.543 | 2.460.457 |

12. Langfristede gældsforpligtelser i alt

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

| | 2013 | 2012 |
|------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Inden for 1 år | 0 | 0 |
| Mellem 1 og 5 år | 1.270.247 | 1.270.247 |
| Efter 5 år | 0 | 0 |
| | 1.270.247 | 1.270.247 |

13. Anden gæld

| | 2013 | 2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m. | 2.600.459 | 2.344.128 |
| Feriepengeforpligtelser | 12.807.353 | 14.492.946 |
| Moms og afgifter | 3.416.749 | 4.701.674 |
| Andre skyldige omkostninger | 109.143 | 5.005.405 |
| | 18.933.704 | 26.544.153 |

14. Oplysning om 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 og fra 1. januar 2013 for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen

Selskabet har indgået forskellige lejemål, hvor den samlede huslejeforpligtelse udgør TDKK 18.661.

Opsigelsesperioden er mellem 1 og 5 år.

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelse vedrørende biler, edb og kopimaskiner. Restleasingforpligtelsen udgør TDKK 2.370 med en restløbetid mellem 1 måned og 3 år.

15. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Columbus A/S, Ballerup

Nærtstående parter

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

Columbus, A/S Ballerup, Moderselskab

Alle transaktioner med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår.

Koncernforhold

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

16. Information om revisors honorar

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---------------------|-------------|-------------|
| Lovpligtig revision | 230.000 | 320.000 |
| | 230.000 | 320.000 |