

**Dansk BiblioteksCenter A/S**  
**CVR-nr. 15149043**  
**Tempovej 7 – 11**  
**2750 Ballerup**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.05.2016

**Dirigent**



Navn: Ivan Sørensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2015	14
Balance pr. 31.12.2015	15
Egenkapitalopgørelse for 2015	17
Pengestrømsopgørelse for 2015	18
Noter	19

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Dansk BiblioteksCenter A/S  
Tempovej 7 – 11  
2750 Ballerup

CVR-nr.: 15149043  
Hjemsted: Ballerup  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 44867777  
Hjemmeside: [www.dbc.dk](http://www.dbc.dk)  
E-mail: [dbc@dbc.dk](mailto:dbc@dbc.dk)

### **Bestyrelse**

Peter Isbrand Jacobsen, formand  
Ivan Sørensen , næstformand  
Christian Boesgaard  
Peder Christian Kierkegaard  
Erik Lauritzen  
Hans-Erik Sørensen  
Hanne Lydom Thomsen  
Ib Valsborg

### **Direktion**

Mogens Brabrand Jensen, administrerende direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Dansk BiblioteksCenter 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 og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 16.03.2016

### Direktion




Mogens Brabrand Jensen  
administrerende direktør

### Bestyrelse



Peter Isbrand Jacobsen  
formand



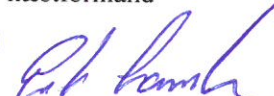
Ivan Sørensen  
næstformand



Christian Boesgaard



Peder Christian Kierkegaard



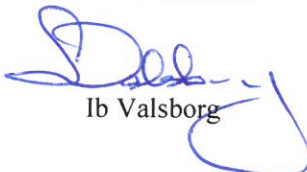
Erik Lauritzen



Hans-Erik Sørensen



Hanne Lydom Thomsen



Ib Valsborg

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Dansk BiblioteksCenter A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk BiblioteksCenter A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 16.03.2016

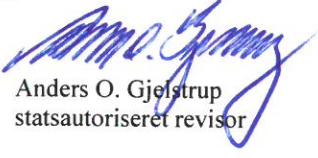
### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Holst Jørgensen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556



Anders O. Gjelstrup  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
<b>Hoved- og nøgletal</b>					
<b>Hovedtal</b>					
Nettoomsætning	159.279	153.660	156.552	154.626	145.678
Bruttoresultat	111.915	111.144	110.773	111.886	106.403
Personaleomkostninger	93.736	95.957	96.183	94.842	90.879
Driftsresultat	9.181	6.015	5.308	6.564	3.716
Resultat af finansielle poster	(52)	(16)	79	881	(205)
Årets resultat	6.372	3.935	3.545	5.145	2.686
Samlede aktiver	68.635	66.049	63.680	61.861	60.022
Investeringer i materielle anlægsaktiver	3.854	4.873	6.432	8.846	7.139
Egenkapital	44.418	38.046	34.111	30.566	25.421
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	152	157	161	160	158
<b>Nøgletal</b>					
Bruttomargin (%)	70,3	72,3	70,8	72,4	73,0
Egenkapitalens forrentning (%)	15,5	10,9	11,0	18,4	8,3
Soliditetsgrad (%)	64,7	57,6	53,6	49,4	42,4
Overskudsgrad (%)	5,8	3,9	3,4	4,2	2,6
Personaleomkostninger (% af oms.)	58,9	62,4	61,4	61,3	62,4

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i bibliografisk registrering – herunder udarbejdelse af den danske nationalbibliografi – samt salg og formidling af bibliografiske data i primært elektronisk form.

Via DanBib-samarbejdet stilles der en fælles bibliografisk database og et fælles netværk til rådighed for det samlede danske biblioteksvæsen, og i tilknytning hertil udvikles den nationale databrønd.

I bibliotek.dk – der er udviklet i samarbejde med Kulturstyrelsen – stilles information om materialebestanden i alle landets biblioteker til rådighed for alle borgere med adgang til internettet.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen for selskabet blev i 2015 på 159,3 mio. kr. Udviklingen i personaleomkostninger og kapacitetsomkostninger er for nedadgående og har fulgt selskabets forventninger.

De samlede investeringer var i året på 3,9 mio.kr., og indeholder udelukkende investeringer i materielle anlægsaktiver. Driftsresultatet udviser et overskud på 9,2 mio.kr., og betragtes som tilfredsstillende.

Resultatet før skat er et overskud på 9,1 mio.kr. Overskuddet overstiger forventningerne for året, og betegnes som tilfredsstillende.

Skatten er beregnet til 2,8 mio.kr., og overskuddet efter skat blev på 6,4 mio.kr.

### Forventet udvikling

Ledelsen forventer et driftsresultat i 2016 for selskabet før finansielle poster og skat, der ligger noget under niveauet for 2015, men fortsat på et tilfredsstillende niveau. Dette kan henføres til følgerne af indførelsen af det nye fælles nationale bibliotekssystem, der medfører, at en række produkter udgår. Der forventes en omsætningen i 2016 på ca. 150 mio.kr.

### Særlige risici

Der skønnes ikke at være specielle risici knyttet til virksomhedens drift ud over de for branchen almindeligt kendte risici.

### Videnressourcer

Selskabet råder over speciel ekspertise i relation til bibliografisk registrering og i relation til it-udvikling af biblioteksrettede applikationer. Det er væsentligt for virksomheden og den fremtidige indtjening, at denne ekspertise vedligeholdes og videreudvikles.



## **Ledelsesberetning**

### **Miljømæssige forhold**

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø skønnes at være beskeden og på niveau med andre kontorvirksomheder.

### **Forsknings- og udviklingsaktiviteter**

Der foretages løbende en udviklingsindsats i relation til selskabets produkter. Såfremt der er en velbegrunder og forventelig fremadrettet ny omsætning som følge af udviklingsaktiviteterne, aktiveres en andel af denne udvikling og afskrives i henhold til anvendt regnskabspraksis. Der er ikke i 2015 sket aktivering af udviklingsomkostninger.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der har betydning for vurdering af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

### 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til eksterne konsulenter, personaleudvikling, markedsføring, administration, ejendommen, licenser, serviceaftaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, transaktioner i fremmed valuta, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Balancen

### Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder og erhvervede immaterielle rettigheder.

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. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

## Anvendt regnskabspraksis

Efter færdiggørelse af udviklingsprojektet afskrives udviklingsomkostningerne over brugstiden, der forventeligt udgør 3 år. Afskrivningerne sker med 50% første år og 25% hvert af følgende 2 år. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af øvrige immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger 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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Bygninger	40-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Større renoveringsarbejder på bygninger	5-10 år

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger 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**

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter kapitalandele, der måles til kostpris, og nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse eller afvikling af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem salgssummen eller afviklingssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiverne på henholdsvis afhændelses- og afviklingstidspunktet, inklusive ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling.

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

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

### **Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Pengestrømsopgørelsen**

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af moderselskabets aktiekapital og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger, med fradrag af kortfristet bankgæld.

## Anvendt regnskabspraksis

### Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2014".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Bruttomargin (%)	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$	Virksomhedens driftsmæssige gearing.
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.
Overskudsgrad (%)	$\frac{\text{Driftsresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$	Virksomhedens indtjeningsevne.
Personaleomkostninger (% af oms.)	$\frac{\text{Personaleomkostninger} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$	Personaleomkostningernes del af virksomhedens omsætning

## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning	1	159.279	153.660
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		(21.031)	(17.549)
Andre eksterne omkostninger		<u>(26.333)</u>	<u>(24.967)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>111.915</b>	<b>111.144</b>
Personaleomkostninger	2	(93.736)	(95.957)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(8.998)</u>	<u>(9.172)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9.181</b>	<b>6.015</b>
Andre finansielle indtægter		1	46
Andre finansielle omkostninger		<u>(53)</u>	<u>(62)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>9.129</b>	<b>5.999</b>
Skat af ordinært resultat	4	<u>(2.757)</u>	<u>(2.064)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>6.372</u></b>	<b><u>3.935</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>6.372</u>	<u>3.935</u>
		<b><u>6.372</u></b>	<b><u>3.935</u></b>



**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		0	1.744
Erhvervede lignende rettigheder		170	514
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<u>170</u>	<u>2.258</u>
Grunde og bygninger		27.247	29.498
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.373	12.178
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<u>38.620</u>	<u>41.676</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Udskudt skat	8	911	332
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	7	<u>911</u>	<u>332</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>39.701</u>	<u>44.266</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.843	7.259
Andre tilgodehavender		43	21
Periodeafgrænsningsposter	9	733	2.217
<b>Tilgodehavender</b>		<u>10.619</u>	<u>9.497</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>18.315</u>	<u>12.286</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>28.934</u>	<u>21.783</u>
<b>Aktiver</b>		<u>68.635</u>	<u>66.049</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	10	3.900	3.900
Overført overskud eller underskud		<u>40.518</u>	<u>34.146</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>44.418</u></b>	<b><u>38.046</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.910	1.868
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.174	8.301
Skyldig selskabsskat		980	2.236
Anden gæld	11	<u>14.153</u>	<u>15.598</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>24.217</u></b>	<b><u>28.003</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>24.217</u></b>	<b><u>28.003</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>68.635</u></b>	<b><u>66.049</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Ejerforhold	15		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital t.kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud t.kr.</b>	<b>I alt t.kr.</b>
Egenkapital primo	3.900	34.146	38.046
Årets resultat	0	6.372	6.372
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>3.900</b>	<b>40.518</b>	<b>44.418</b>

## Pengestrømsopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Driftsresultat		9.181	6.015
Af- og nedskrivninger		8.998	9.172
Ændring i arbejdskapital	12	<u>(3.652)</u>	<u>518</u>
<b>Pengestrømme vedrørende primær drift</b>		<b>14.527</b>	<b>15.705</b>
Modtagne finansielle indtægter		1	46
Betalte finansielle omkostninger		(10)	(1)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		<u>(4.635)</u>	<u>(1.198)</u>
<b>Pengestrømme vedrørende drift</b>		<b>9.883</b>	<b>14.552</b>
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		0	(404)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		<u>(3.854)</u>	<u>(4.873)</u>
<b>Pengestrømme vedrørende investeringer</b>		<b>(3.854)</b>	<b>(5.277)</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>6.029</b>	<b>9.275</b>
Likvider primo		<u>12.286</u>	<u>3.011</u>
<b>Likvider ultimo</b>		<b><u>18.315</u></b>	<b><u>12.286</u></b>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		<u>18.315</u>	<u>12.286</u>
<b>Likvider ultimo</b>		<b><u>18.315</u></b>	<b><u>12.286</u></b>

## Noter

### 1. Nettoomsætning

Selskabet omsætter primært sine produkter på det danske offentlige marked.

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	84.358	86.768
Pensioner	8.539	8.684
Andre omkostninger til social sikring	839	505
	<b>93.736</b>	<b>95.957</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>152</b>	<b>157</b>
	<b>Ledelses-</b>	<b>Ledelses-</b>
	<b>vederlag</b>	<b>vederlag</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Samlet for ledelseskategorier	2.107	2.197
	<b>2.107</b>	<b>2.197</b>
Ledelsesvederlag består af honorar til bestyrelse og direktion.		
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	2.088	2.946
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	6.910	6.226
	<b>8.998</b>	<b>9.172</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	3.336	2.513
Ændring af udskudt skat	(579)	(449)
	<b>2.757</b>	<b>2.064</b>

## Noter

	<b>Færdig- gjorte ud- viklings- projekter t.kr.</b>	<b>Erhvervede lignende rettigheder t.kr.</b>	
<b>5. Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	7.884	3.033	
Afgange	(3.169)	0	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.715</b>	<b>3.033</b>	
Af- og nedskrivninger primo	(6.140)	(2.519)	
Årets afskrivninger	(1.744)	(344)	
Tilbageførsel ved afgang	3.169	0	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(4.715)</b>	<b>(2.863)</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>170</b>	
	<b>Grunde og bygninger t.kr.</b>	<b>Produkti- onsanlæg og maskiner t.kr.</b>	
	<b>Andre an- læg, drifts- materiel og inventar t.kr.</b>		
<b>6. Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	48.859	473	27.181
Tilgange	386	0	3.468
Afgange	(541)	(258)	(3.781)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>48.704</b>	<b>215</b>	<b>26.868</b>
Af- og nedskrivninger primo	(19.361)	(473)	(15.003)
Årets afskrivninger	(2.637)	0	(4.273)
Tilbageførsel ved afgang	541	258	3.781
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(21.457)</b>	<b>(215)</b>	<b>(15.495)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>27.247</b>	<b>0</b>	<b>11.373</b>

Den offentlige ejendomsvurdering udgør pr. 01.10.2014 43.000 t.kr.

## Noter

	Andre værdipapi- rer og ka- pitalandele t.kr.	Udskudt skat t.kr.
<b>7. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	500	332
Tilgange	0	579
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>500</b>	<b>911</b>
Nedskrivninger primo	(500)	0
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(500)</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>911</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>8. Udskudt skat</b>		
Immaterielle anlægsaktiver	(40)	(553)
Materielle anlægsaktiver	996	999
Tilgodehavender	(45)	(114)
	<b>911</b>	<b>332</b>

## 9. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet omfatter services og forsikringer, hvor omkostningen er afholdt i 2015, men vedrører efterfølgende regnskabsår.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi t.kr.
<b>10. Virksomhedskapital</b>			
Aktiekapital	3.900	1.000,00	3.900
	<b>3.900</b>		<b>3.900</b>

Der skete i 2011 tilbagekøb af egne aktier i alt 1.350.

Aktierne blev efterfølgende afnoteret, og aktiekapitalen nedskrevet tilsvarende.

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>11. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	216	179
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	13.324	14.706
Andre skyldige omkostninger	613	713
	<b>14.153</b>	<b>15.598</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>12. Ændring i arbejdskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	(1.122)	3.343
Ændring i leverandørgæld mv.	(2.530)	(2.825)
	<b>(3.652)</b>	<b>518</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>13. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<b>907</b>	<b>1.401</b>

De årlige leasingydelser var i 2014 på 894 t.kr. og i 2015 på 590 t.kr.

## 14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### Bankgæld - Kassekredit

Som sikkerhed for bankgæld er stillet pant i ejendommen Tempovej 7-11, 2750 Ballerup. Pantet omfatter herudover de til ejendommen hørende produktionsanlæg og maskiner. Den regnskabsmæssige værdi af pantsat ejendom er i 2015 27.247 t.kr. Der er deponeret ejerpantebreve på 8 mio.kr. og 14 mio.kr., samt et skadeløsbrev med pant i ejendommen på 11 mio.kr.

## 15. Ejerforhold

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

Kommunernes Landsforening, Weidekampsgade 10, 2300 København S.

Staten ved Kulturministeriet, Nybrogade 2, 1203 København K.