
AFSLUTTENDE REGNSKAB FOR
I/S DATACENTRALEN AF 1959

REGNSKAB FOR PERIODEN 1/1-30/6 1991

DataCentralen

AFSLUTTENDE REGNSKAB FOR
I/S DATACENTRALEN AF 1959

REGNSKAB FOR PERIODEN 1/1-30/6 1991

DataCentralen

B E R E T N I N G

Folketingets Finansudvalg godkendte i juni måned 1991 en ansøgning fra finansministeren om omdannelse af I/S Datacentralen til et aktieselskab med virkning fra 1. juli 1991.

Som led i denne omdannelse er der udarbejdet et afsluttende regnskab for I/S Datacentralen for perioden 1. januar 1991 til 30. juni 1991.

Resultatet for 1. halvår 1991 udgør 23 mio. kr. Resultatet viser en god overensstemmelse med det budgetterede resultat på 40 mio. kr. for hele 1991, heraf 24 mio. kr. budgetteret som resultat for 1. halvår.

Egenkapitalen i det afsluttende regnskab for I/S Datacentralen udgør 417 mio. kr.

Datacentralen A/S stiftes med en fuldt ud statsejet aktiekapital på 200 mio. kr., der tilvejebringes ved indskud af værdier fra det nuværende interessentskab. Herudover indskydes 37 mio. kr. i en overkursfond, mens restbeløbet op til den bogførte egenkapital - i alt 180 mio. kr. - udloddes til interessenterne.

Det første regnskabsår for det nye selskab vil vedrøre perioden 1. juli 1991 til 31. december 1992.

Nedenstående regnskabs resultatopgørelse omfatter perioden fra 1. januar til 30. juni 1991. Sammenligningstallene er fra årsregnskabet for 1990. Sammenligningstallene i resultatopgørelsen dækker derfor en 12 måneders periode mod det afsluttende regnskabs 6 måneders periode.

Der vil ikke blive udarbejdet nogen egentlig beretning for halvåret.

DIREKTION

Adm. direktør
Hans Henrik H. Østergaard

BESTYRELSE

Departementschef
Anders Eldrup
Finansministeriet
Formand

Borgmester
Kjeld Rasmussen
Brøndby
Næstformand

Departementschef
Michael Christiansen
Forsvarsministeriet

Borgmester
Hans Thustrup Hansen
København

Told- og Skattedirektør
Carsten Jarlov
Skatteministeriet
Told- og Skattestyrelsen

Amtsrådsmedlem
Else Knudsen
Fyns Amt

Byrådsmedlem
Flemming Knudsen
Århus

Departementschef
Michael Lunn
Justitsministeriet

Byrådsmedlem
Villy Nielsen
Sejflod

Afdelingschef
Tom Togsverd
Finansministeriet

Departementschef
Ole Zacchi
Boligministeriet

REVISIONSPÅTEGNING

Vi har revideret regnskabet for perioden 1/1-30/6 1991 for I/S Datacentralen af 1959.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper og har omfattet de revisionshandlinger, som vi har anset for nødvendige.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsafleggelse og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af interessenskabets aktiver og passiver, dets økonomiske stilling samt resultat.

København,
den 3. september 1991

Jørgen Mohr
Rigsrevisor

Magnus Madsen
Direktør for Staden
Københavns Revision

Kurt Rasmussen
Jørn Hansen
Statsautoriserede revisorer
Ernst & Young A/S

GENERELT

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven, dog tilpasset Datacentralens specielle kapitalstruktur.

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform og artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Regnskabsperioden omfatter kun 6 måneder, hvorimod de anførte sammenligningstal for 1990 omfatter 12 måneder.

Regnskabspraksis er i øvrigt ikke ændret i forhold til årsregnskabet for 1990.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Indtægter af kapitalinteresser i dattervirksomhed svarer til dattervirksomhedens resultat. På baggrund af dattervirksomhedens beskedne størrelse er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Den regnskabsmæssige behandling af dattervirksomhedens resultat tilsikrer imidlertid, at resultatet ifølge nærværende regnskab er identisk med koncernresultatet.

Under resultatopgørelsens finansielle poster indgår realiserede og urealiserede gevinster og tab på værdipapirer.

I øvrigt er der foretaget periodisering af alle væsentlige udgifter og indtægter.

AFSKRIVNINGER

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktiverens brugstid for Datacentralen. De immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers anslåede økonomiske brugstid. Afskrivningsgrundlaget er de oprindelige anskaffelsværdier.

Der er anvendt følgende afskrivningsperioder:

Immaterielle anlægsaktiver

Ombygning af lejede lokaler afskrives over lejemålets længde, dog maksimalt 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger:

Bygninger 50 år.
Bygningstekniske installationer .. 15 år.

Tekniske anlæg og maskiner 3-5 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:

Driftsmateriel 10 år.
Automobiler 3 år.
Inventar 3 år.

Aktiver med en anskaffelsespris på under 20.000 kr. pr. enhed og aktiver med kort levetid, herunder edb-programmel o.lign., udgiftsføres i anskaffelsesåret.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Forsknings- og udviklingsomkostninger afholdes over den løbende drift.

Ombygning af lejede lokaler er optaget til oprindelige anskaffelsværdier med tillæg af senere tilgange og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til oprindelige anskaffelsværdier med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser i dattervirksomhed: Aktieinvestering i 100% ejet datterselskab er optaget til en værdi svarende til datterselskabets bogførte egenkapital. Såfremt den bogførte egenkapital er negativ, er et hertil svarende beløb afsat under hensættelser.

Andre kapitalandele:

Andre kapitalandele optages til statusdagens børskurs. Unoterede aktier optages til kostpris, subsidiært dagsværdi, såfremt denne skønnes at være lavere.

Deposita og udlån:

Deposita og udlån er optaget til pålydende værdi, med mindre dagsværdien antages at være lavere.

Igangværende arbejder mv.

Igangværende arbejder for fremmed regning er optaget til beregnet fuldkostpris, dog maksimalt salgspris minus 10%. Dette indebærer, at der er foretaget reservation i det omfang, der kan forudses tab på de igangværende arbejder.

Acontofaktureringer på igangværende arbejder for fremmed regning er fradraget i værdien af de igangværende arbejder.

Hjælpe materialer m.m. og handelsvarer er optaget til anskaffelsespriser.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender optages til bogført værdi med fradrag af en generel reservation til imødegåelse af tab.

Værdipapirer, der er omsætningsaktiver

Værdipapirer, alene børsnoterede obligationer, optages som hovedregel til statusdagens børskurs.

ØVRIGE FORHOLD

Valutaomregning

Mellemværender i fremmed valuta er omregnet til danske kroner efter de aktuelle valutakurser på statusdagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab er medtaget i resultatopgørelsen.

Skatteforhold

Datacentralen er beskattet efter reglerne for indkøbsforeninger, jf. selskabsskattelovens §1, stk. 1, nr. 3A.

Beskatningsformen indebærer, at Datacentralen i realiteten beskattes med en formueafgift.

Leasingforhold

Selskabet har indgået aftaler om leasing af tekniske anlæg, maskiner og andet materiel for perioder af op til 3 års varighed.

De betalte leasingydelser udgiftsføres over resultatopgørelsen. Den samlede leasingforpligtelse er anført i note 25.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1-30/6 1991

	Note	1991 6 mdr.	1990 i 1000 kr. 12 mdr.
Nettoomsætning	1	475.898.538	1.042.678
Ændring i værdi af igangværende arbejder for fremmed regning	2	3.685.787	(53.539)
Periodens produktion		479.584.325	989.139
Direkte produktionsudgifter	3	(114.947.542)	(269.305)
Andre eksterne udgifter	4	(58.693.566)	(142.780)
Personaleudgifter	5	(255.954.369)	(477.447)
		(429.595.477)	(889.532)
Indtjeningsbidrag		49.988.848	99.607
Afskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver	6	(32.674.137)	(66.208)
Resultat af primær drift		17.314.711	33.399
Andre driftsindtægter	7	2.509.060	5.989
Resultat af ordinær drift før finansielle poster		19.823.771	39.388
Resultat af kapitalinteresser i dattervirksomhed ..	8	(841.810)	(725)
Finansielle indtægter	9	7.685.084	13.973
Finansielle udgifter	10	(2.444.301)	(10.663)
		4.398.973	2.585
Resultat før ekstraordinære poster og skat ...		24.222.744	41.973
Ekstraordinære indtægter	11	577.498	4.630
Ekstraordinære udgifter		0	(13.487)
		577.498	(8.857)
Resultat før skat		24.800.242	33.116
Periodens skat	12	(1.785.049)	(2.790)
Periodens resultat		23.015.193	30.326

4.80

AKTIVER

	<i>Note</i>	<i>30/6 1991</i>	<i>1990 i 1000 kr.</i>
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Ombygning af lejede lokaler	13	6.377.600	12.413
Immaterielle anlægsaktiver i alt		6.377.600	12.413
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	14	268.399.725	268.210
Tekniske anlæg og maskiner		66.422.577	80.823
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.940.882	16.692
Igangværende byggeri		35.395	1.622
Materielle anlægsaktiver i alt		351.798.579	367.347
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalinteresser i dattervirksomhed	15 16	0	0
Andre kapitalandele		1.551.765	1.550
Deposita		6.027.386	7.104
Udlån		8.211.070	8.406
Finansielle anlægsaktiver i alt		15.790.221	17.060
Anlægsaktiver i alt		373.966.400	396.820
Omsætningsaktiver			
Igangværende arbejder mv.			
Igangværende arbejder for fremmed regning minus aconto-faktureringer	17	4.332.243	815
Hjælpe materialer mm.		2.969.054	3.061
Handelsvarer		682.204	773
Igangværende arbejder mv. i alt		7.983.501	4.649
Tilgodehavender			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		130.007.609	123.344
Tilgodehavende hos dattervirksomhed		1.507.148	1.205
Andre tilgodehavender mv.	18	26.637.679	24.521
Tilgodehavender i alt		158.152.436	149.070
Værdipapirer		51.807.408	16.955
Likvide beholdninger		67.317.616	129.015
Omsætningsaktiver i alt		285.260.961	299.689
Aktiver i alt		659.227.361	696.509

BALANCE PR. 30. JUNI 1991 — PASSIVER

PASSIVER

	<i>Note</i>	<i>30/6 1991</i>	<i>1990 i 1000 kr.</i>
Egenkapital			
Kapitalkonto	19	417.132.229	394.117
Egenkapital i alt		417.132.229	394.117
 Hensættelser			
Diverse hensættelser	20	10.469.660	16.037
Hensættelser i alt		10.469.660	16.037
 Gæld			
Langfristet gæld			
Kreditinstitutter	21	22.783.504	66.135
Langfristet gæld i alt		22.783.504	66.135
 Kortfristet gæld			
Kreditinstitutter		2.702.416	2.702
Modtagne forudbetalinger fra kunder		20.560.723	20.471
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.612.095	57.981
Selskabsskat	22	4.845.049	3.060
Anden gæld mv.	23	154.121.685	136.006
Kortfristet gæld i alt		208.841.968	220.220
 Gæld i alt		231.625.472	286.355
 Passiver i alt		659.227.361	696.509

NOTER TIL REGNSKABET

1. Nettoomsætning

	1991 (6 mdr.)	1990 i 1000 kr. (12 mdr.)
Nettoomsætningsfordeling på markeder:		
Danmark	466.945.810	966.917
Eksport	8.952.728	45.761
Nettoomsætning i alt	475.898.538	1.042.678
Nettoomsætningsfordeling på kunder:		
Opgaver udført for staten	409.388.814	883.704
Opgaver udført for kommuner	16.917.000	31.255
Opgaver udført for andre	49.592.724	127.719
Nettoomsætningsfordeling på kunder i alt	475.898.538	1.042.678

2. Ændring i værdi af igangværende arbejder for fremmed regning

Værdi af arbejder, primo året	42.560.407	96.099
Værdi af arbejder, ultimo juni 1991	46.246.194	42.560
Stigning i igangværende arbejder for fremmed regning	3.685.787	(53.539)

3. Direkte produktionsudgifter

Leje og leasing af udstyr, programmel o. lign. ...	50.087.358	106.806
Reparation og vedligeholdelse	15.124.585	29.834
Øvrige udgifter	23.928.451	61.486
	89.140.394	198.126
Køb til videresalg	25.807.148	71.179
Direkte produktionsudgifter i alt	114.947.542	269.305

4. Andre eksterne udgifter

Ekstern assistance, produktionsbistand	2.271.539	11.755
Fremmed konsulentbistand i øvrigt	2.457.737	7.838
Udgifter vedr. kursusvirksomhed	8.022.547	17.871
Lokaleudgifter incl. drift af egne ejendomme ...	23.221.274	57.560
Udgifter til uddannelse o.lign. af egne medarbejdere	4.211.460	9.188
Rejse- og repræsentationsudgifter	5.401.568	9.812
Øvrige udgifter	13.107.441	28.756
Andre eksterne udgifter i alt	58.693.566	142.780

5. Personaleudgifter

Lønninger	237.234.414	441.051
Bidrag til pensionsforsikringer mv.	18.719.955	36.396
Personaleudgifter i alt	255.954.369	477.447

Datacentralen har i perioden 1/1-30/6 1991 i gennemsnit, omregnet til fuldtidsstillinger, beskæftiget 1420 medarbejdere mod 1448 medarbejdere i 1990. Pr. 30/6 1991 var der ansat 1457 medarbejdere, svarende til 1415 fuldtidsstillinger. Til sammenligning skal anføres, at der pr. 31/12 1990 var ansat 1471 medarbejdere, svarende til 1428 fuldtidsstillinger.

6. Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

	1991 (6 mdr.)	1990 i 1000 kr. (12 mdr.)
Immaterielle anlægsaktiver:		
Ombygning af lejede lokaler	6.113.662	12.597
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6.113.662	12.597
Materielle anlægsaktiver:		
Bygninger	4.410.739	7.162
Tekniske anlæg og maskiner	20.659.509	44.281
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.490.227	2.168
Materielle anlægsaktiver i alt	26.560.475	53.611
Afskrivninger i alt	32.674.137	66.208

7. Andre driftsindtægter

Kantinedrift, netto	1.209.132	2.892
Indtægter ved lokaleleje	1.132.102	2.655
Øvrige, herunder blanketadministration, udviklingsfondstilskud mv.	167.826	432
Andre driftsindtægter i alt	2.509.060	5.989

8. Resultat af kapitalinteresser i dattervirksomhed

Datacentralen Services (Malaysia) Sdn Bhd, Kuala Lumpur		
Periodens underskud	(841.810)	(725)

9. Finansielle indtægter

Renteindtægter vedrørende anlægsaktiver	179.602	387
Renteindtægter og lignende vedrørende omsætningsaktiver	7.505.482	13.586
Finansielle indtægter i alt	7.685.084	13.973

10. Finansielle udgifter

Renteudgifter og lignende	2.444.301	10.663
Finansielle udgifter i alt	2.444.301	10.663

11. Ekstraordinære indtægter

Avance ved realisation af materielle anlægsaktiver	219.315	4.290
Andre ekstraordinære indtægter	358.183	340
Ekstraordinære indtægter i alt	577.498	4.630

12. Periodens skat

Skat af periodens „skattepligtige indkomst“	1.820.921	3.060
Regulering vedrørende tidligere år m.v.	(35.872)	(270)
Periodens skat	1.785.049	2.790

13. Immaterielle anlægsaktiver

	<i>Ombygning af lejede lokaler</i>
Samlet anskaffelsessum primo 1991	51.049.288
Tilgang i perioden	82.267
Afgang i perioden	(4.611)
Samlet anskaffelsessum ultimo juni 1991	51.126.944
Samlede afskrivninger primo 1991	38.635.682
Afskrivninger i perioden	6.113.662
Afskrivninger på afhændede aktiver	(0)
Samlede afskrivninger ultimo juni 1991	44.749.344
Bogført værdi ultimo juni 1991	6.377.600

14. Materielle anlægsaktiver

	<i>Grunde og bygninger</i>	<i>Tekniske anlæg og maskiner</i>	<i>Andre an- læg, drifts- materiel og inventar</i>	<i>Igang- værende byggeri</i>
Samlet anskaffelses- sum primo 1991	374.525.364	321.178.839	22.069.768	1.622.200
Tilgang i perioden	4.600.759	6.408.403	1.789.135	35.395
Afgang i perioden	(0)	(7.440.037)	(349.329)	(1.622.200)
Samlet an- skaffelsessum ultimo juni 1991	379.126.123	320.147.205	23.509.574	35.395
Samlede afskriv- ninger primo 1991 ...	106.315.659	240.356.197	5.377.717	-
Afskrivninger i perioden	4.410.739	20.659.509	1.490.227	-
Afskrivninger på afhændede aktiver	(0)	(7.291.078)	(299.252)	-
Samlede afskriv- ninger ultimo juni 1991	110.726.398	253.724.628	6.568.692	-
Bogført værdi ultimo juni 1991 ...	268.399.725	66.422.577	16.940.882	35.395
Offentlig ejendomsværdi	356.500.000			
heraf grundværdi	43.542.400			

15. Finansielle anlægsaktiver

	<i>Kapitalinter- esser i datter- virksomhed</i>	<i>Andre kapital- andele</i>	<i>Deposita</i>	<i>Udlån</i>
Samlet anskaffelses- sum primo 1991	66.250	7.649.595	7.103.966	8.406.468
Tilgang i perioden	0	2.170	57.030	0
Afgang i perioden	(0)	(0)	(1.133.610)	(195.398)
Samlet an- skaffelsessum ultimo juni 1991	66.250	7.651.765	6.027.386	8.211.070
Samlede nedskriv- ninger primo 1991 ...	66.250	6.100.000	0	0
Nedskrivninger i perioden	(0)	(0)	(0)	(0)
Nedskrivninger på afhændede aktiver	(0)	(0)	(0)	(0)
Samlede ned- skrivninger ultimo juni 1991	66.250	6.100.000	0	0
Bogført værdi ultimo juni 1991 ...	0	1.551.765	6.027.386	8.211.070

16. Kapitalinteresser i dattervirksomhed

	<i>1991 (30/6)</i>	<i>1990 i 1000 kr.</i>
Datacentralens 100% 's ejerandel i Datacentralen Services (Malaysia) Sdn Bhd.		

Egenkapital ultimo juni 1991 iflg halvårsregnskab, MYR + 684.981	0	0
(Malaysia Ringit til kurs 250,25)		

17. Igangværende arbejder for fremmed regning minus acontofaktureringer

Værdien af igangværende arbejder	46.246.194	42.561
minus acontofaktureringer	41.913.951	41.746
Igangværende arbejder i alt	4.332.243	815

18. Andre tilgodehavender mv.

Andre tilgodehavender	3.712.850	2.591
Periodeafgrænsningsposter	22.924.829	21.930
Andre tilgodehavender mv. i alt	26.637.679	24.521

19. Kapitalkonto

Overført fra tidligere år	394.117.036	323.791
Overført fra byggefond	-	40.000
Overført af periodens resultat	23.015.193	30.326
I alt	417.132.229	394.117

20. Hensættelser

Posten består væsentligst af hensættelse som følge af opgivelsen af lejemålet i Hammerbakken samt hensættelse til tabsreservation i datterselskabet i Malaysia og hensættelser til garantiafhjælpning på færdiggjorte projekter.

21. Kreditinstitutter/langfristet gæld

Af den langfristede gæld forfalder 12.331 tkr. efter 5 år. Øvrige langfristede gældsposter forfalder indenfor 5 år.

22. Selskabsskat

Der er i perioden 1/1-30/6 1991 hensat 20.921 kr. i skat til Belgien for kontoret i Bruxelles. Skyldig selskabsskat for året 1990 er afsat med kr. 3.024.128 og for perioden 1/1-30/6 1991 afsat med kr. 1.800.000.

23. Anden gæld mv.

	1991 (30/6)	1990 i 1000 kr.
A-skat	24.201.145	20.527
Moms o.lign.	36.254.273	25.762
Feriepenge o.lign.	83.724.497	78.630
Øvrige incl. skyldige omkostninger	9.941.770	11.087
	154.121.685	136.006

Noter, hvortil der ikke henvises i regnskabet

24. Direktion og bestyrelse

Løn til direktionens 3 medlemmer og honorar til bestyrelsen udgjorde i perioden 1/1-30/6 1991 henholdsvis 1.204 tkr. og 30 tkr.

25. Eventualforpligtelse

Leasing- og lejeforpligtelse for produktionsudstyr udgør for perioden 1/7 1991 til 30/6 1992 74,0 mio. kr. Den samlede forpligtelse incl. ovennævnte til udløb udgør i alt 129,6 mio. kr.

Datacentralen har pr. 30/6 1991 stillet garantier for igangværende arbejder på 714 tkr.

Datacentralen har kautioneret for datterselskabet i Malaysia's gæld. Den aktuelt opgjorte risiko (svarende til den negative egenkapital) er medtaget i regnskabet under hensættelser, jf. i øvrigt note 16 og 20.

KAPITALTILGANG

<i>Selvfinansiering</i>		
Resultat	23.015.193	
Ned- og afskrivninger samt hensættelser	27.106.518	50.121.711
	<hr/>	
<i>Ved ændringer i driftskapitalen</i>		
Forbrugt ved formindskelse af kortfristet gæld . . .	(11.377.795)	
Forbrugt ved forøgelse af debitorer	(9.082.064)	
Forbrugt ved forøgelse af varebeholdninger og igangværende arbejder	(3.334.506)	(23.794.365)
Tilgang i alt fra driften		26.327.346
<i>Bevægelser på finansielle balanceposter</i>		
Formindskelse af gæld til kreditinstitutter	(43.351.127)	
Forøgelse af beholdning af værdipapirer	(34.852.798)	
Nedgang af likvide beholdninger	61.696.883	(16.507.042)
I alt til disposition		9.820.304

DER ER ANVENDT SÅLEDES:

Investering i faste anlæg	11.012.456	
Investering i immaterielle anlægsaktiver	77.656	
Formindskelse af finansielle anlægsaktiver	(1.269.808)	
I alt investeret		9.820.304

DataCentralen

Datacentralen A/S
Retortvej 8
DK-1790 København V

Tlf. 31 46 81 22
Fax 31 16 88 05
Telex 27 122 dc dk