

**Nexus Interim Management A/S**

**CVR-nr. 10061326**

**Kompagnistræde 13, 3 sal**

**1208 København K**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 05.07.2016

**Dirigent**

---

Navn: Jesper Fabricius

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.04.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	13
Noter	14

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Nexus Interim Management A/S  
Kompagnistræde 13, 3 sal  
1208 København K

CVR-nr.: 10061326  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

### **Bestyrelse**

Claus Maron, formand  
Göran Johansson  
Poul Larsen  
Charles Scott Campbell

### **Direktion**

Göran Johansson, 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 01.05.2015 - 30.04.2016 for Nexus Interim Management 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. 30.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 05.07.2016

### Direktion

Göran Johansson  
administrerende direktør

### Bestyrelse

Claus Maron  
formand

Göran Johansson

Poul Larsen

Charles Scott Campbell

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Nexus Interim Management A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nexus Interim Management A/S for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016, 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. 30.04.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### 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 05.07.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Simonsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at placere midlertidige top-, mellem- og projektledere samt specialister hos kunder i de nordiske lande og Baltikum i midlertidige såvel som permanente stillinger.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016 udviser et overskud efter skat på 528 t.kr. og en omsætning på 33.760 t.kr.

Virksomhedens fortsatte investering i Business Development, kombineret med en positiv udvikling i efterspørgslen af interim managers har skabt en god vækst i aktiviteterne. På helårsbasis voksede omsætningen 12,5 %, med en accelererende vækst i andet halvår.

Årets resultat betragtes som acceptabelt i forhold til de fortsatte it- og markedsinvesteringer, som er blevet foretaget i regnskabsåret.

Virksomhedens uenighed med SKAT vedrørende en interim manager, der ikke har overholdt sine forpligtelser overfor SKAT, vil blive behandlet i Landsskatteretten i september måned 2016. Virksomheden forventer fortsat at få medhold i denne sag.

### Forventet udvikling

For regnskabsåret 2016/17 forventes en fortsat god vækst med et yderligere forbedret resultat.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser 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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og 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. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

## Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

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

## 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.

## Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Andre finansielle forpligtelser

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

### 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.

### 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 virksomhedskapitalen 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 og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

## Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Nettoomsætning		33.759.946	29.996
Andre eksterne omkostninger		(27.688.202)	(25.089)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>6.071.744</b>	<b>4.907</b>
Personaleomkostninger	2	(5.325.126)	(4.218)
Af- og nedskrivninger		(51.597)	(51)
<b>Driftsresultat</b>		<b>695.021</b>	<b>638</b>
Andre finansielle indtægter	3	52.812	1
Andre finansielle omkostninger	4	(58.077)	(83)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>689.756</b>	<b>556</b>
Skat af ordinært resultat	5	(161.591)	(138)
<b>Årets resultat</b>		<b>528.165</b>	<b>418</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		300.297	0
Overført resultat		227.868	418
		<b>528.165</b>	<b>418</b>

**Balance pr. 30.04.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		42.000	84
Udviklingsprojekter under udførelse		243.150	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	6	<b>285.150</b>	<b>84</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.793	1
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b>24.793</b>	<b>1</b>
Udskudt skat	10	0	60
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>60</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>309.943</b>	<b>145</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.878.212	4.329
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		441.662	532
Andre tilgodehavender		288.664	677
Periodeafgrænsningsposter	8	108.460	76
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.716.998</b>	<b>5.614</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.594.687</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>6.311.685</b>	<b>5.614</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.621.628</b>	<b>5.759</b>

**Balance pr. 30.04.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	9	750.000	750
Overført overskud eller underskud		0	(228)
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.297	0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.050.297</u></b>	<b><u>522</u></b>
Udskudt skat	10	30.974	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>30.974</u></b>	<b><u>0</u></b>
Skyldig selskabsskat	11	72.599	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>72.599</u></b>	<b><u>0</u></b>
Kreditinstitutter i øvrigt		0	914
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.456.241	2.042
Anden gæld	12	2.011.517	2.281
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.467.758</u></b>	<b><u>5.237</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.540.357</u></b>	<b><u>5.237</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>6.621.628</u></b>	<b><u>5.759</u></b>
Usædvanlige forhold	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	14		
Eventualforpligtelser	15		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Ejerforhold	17		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	750.000	(227.868)	0	522.132
Foreslået udbytte	0	0	300.297	300.297
Årets resultat	0	227.868	0	227.868
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>750.000</b>	<b>0</b>	<b>300.297</b>	<b>1.050.297</b>

## Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Driftsresultat		695.021	638
Af- og nedskrivninger		51.597	51
Ændring i arbejdskapital	13	3.041.143	(1.681)
<b>Pengestrømme vedrørende primær drift</b>		<b>3.787.761</b>	<b>(992)</b>
Modtagne finansielle indtægter		52.812	1
Betalte finansielle omkostninger		(55.690)	(83)
<b>Pengestrømme vedrørende drift</b>		<b>3.784.883</b>	<b>(1.074)</b>
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		(243.150)	0
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(33.057)	0
<b>Pengestrømme vedrørende investeringer</b>		<b>(276.207)</b>	<b>0</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>3.508.676</b>	<b>(1.074)</b>
Likvider primo		(913.989)	160
<b>Likvider ultimo</b>		<b>2.594.687</b>	<b>(914)</b>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		2.594.687	0
Kortfristet gæld til banker		0	(914)
<b>Likvider ultimo</b>		<b>2.594.687</b>	<b>(914)</b>

## Noter

### 1. Usædvanlige forhold

SKAT har truffet afgørelse i en sag mod Nexus Interim Management A/S vedrørende manglende indeholdelse af A-skat og AM-bidrag og for uretmæssig fradrag for moms i forbindelse med brug af en konsulent. SKAT's afgørelse er påklaget til Landsskatteretten, og det er ledelsens vurdering, at der er høj sandsynlighed for at selskabet vinder denne påklage. Såfremt selskabet skulle tabe denne sag vil det medføre et økonomisk tab på mellem 400 t.kr. og 1.500 t.kr., alt efter om SKAT får helt eller delvist ret i deres afgørelse.

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	3.911.397	3.111
Pensioner	539.110	446
Andre omkostninger til social sikring	93.765	101
Andre personaleomkostninger	780.854	560
	<b>5.325.126</b>	<b>4.218</b>

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	20.987	1
Valutakursreguleringer	10.930	0
Øvrige finansielle indtægter	20.895	0
	<b>52.812</b>	<b>1</b>

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	4.000	0
Renteomkostninger i øvrigt	32.480	46
Valutakursreguleringer	21.597	37
	<b>58.077</b>	<b>83</b>

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>5. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	70.212	0
Ændring af udskudt skat	91.379	134
Effekt af ændrede skattesatser	0	4
	<b>161.591</b>	<b>138</b>



## Noter

	<u>Erhvervede immaterielle anlægsakti- ver kr.</u>	<u>Udviklings- projekter under udfø- relse kr.</u>
<b>6. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	647.354	0
Tilgange	0	243.150
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>647.354</b>	<b>243.150</b>
Af- og nedskrivninger primo	(563.354)	0
Årets afskrivninger	(42.000)	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(605.354)</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>42.000</b>	<b>243.150</b>
		<u>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</u>
<b>7. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		626.831
Tilgange		33.057
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>659.888</b>
Af- og nedskrivninger primo		(625.498)
Årets afskrivninger		(9.597)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(635.095)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>24.793</b>

## 8. Periodeafgrænsningsposter

Posten vedrører primært forudbetalte forsikringer og husleje.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
<b>9. Virksomhedskapital</b>			
Virksomhedskapital	75.000	10,00	750.000
	<b>75.000</b>		<b>750.000</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
<b>10. Udskudt skat</b>		
Immaterielle anlægsaktiver	42.933	(8)
Materielle anlægsaktiver	(11.959)	(16)
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>0</u>	<u>(36)</u>
	<u><b>30.974</b></u>	<u><b>(60)</b></u>

## 11. Skyldig selskabsskat

Posten vedrører skyldig sambeskatningsbidrag for indkomståret 2016.

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
<b>12. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	1.583.638	1.588
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	12.307	360
Feriepengeforpligtelser	218.149	247
Andre skyldige omkostninger	<u>197.423</u>	<u>86</u>
	<u><b>2.011.517</b></u>	<u><b>2.281</b></u>

## 13. Ændring i arbejdskapital

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Ændring i tilgodehavender	1.895.211	(3.419)
Ændring i leverandørgæld mv.	<u>1.145.932</u>	<u>1.738</u>
	<u><b>3.041.143</b></u>	<u><b>(1.681)</b></u>

## 14. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u><b>250.188</b></u>	<u><b>245</b></u>

## 15. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Göran Johansson Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Som omtalt under note 1 har selskabet en eventualforpligtelse på mellem 400 – 1.500 t.kr. overfor SKAT.

## Noter

### **16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har til sikkerhed for kassekredit givet fordringspant i selskabets debitorer på 500.000 kr.

### **17. Ejerforhold**

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

Nexus Resources ApS, København