

DMA/Research A/S

Skt. Clemens Torv 15, 8000 Aarhus C

Årsrapport for

2018

CVR-nr. 17 55 75 80

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. april 2019.

Jesper Platz
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for DMA/Research A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 1. april 2019

Direktion

Jesper Platz
Adm.dir.

Bestyrelse

Ole Nørgaard Jensen
Formand

Jesper Platz

Jesper Claus Larsen

Roger Elsted

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DMA/Research A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DMA/Research A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Risskov, den 1. april 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor
mne10154

Selskabsoplysninger

Selskabet

DMA/Research A/S
Skt. Clemens Torv 15
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 17 55 75 80
Stiftet: 1. januar 1994
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Ole Nørgaard Jensen, Formand
Jesper Platz
Jesper Claus Larsen
Roger Elsted

Direktion

Jesper Platz, Adm.dir.

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udarbejdelse af markedsanalyser, primært i Danmark og Skandinavien. Dette inkluderer dataindsamling samt rådgivning, både indenfor kvantitative og kvalitative metoder.

Dataindsamlingen sker primært vha. telefoniske undersøgelser fra eget callcenter, som online interview via kunde- og internetpaneler, samt som personlige interview i halltest m.v. Desuden gennemføres fx Mystery shopping og postale undersøgelser.

Endvidere udføres rekruttering af respondenter til samt moderation af fokusgrupper, dybdeinterview m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året har vist en pæn vækst i omsætning samt bruttoresultat.

Årets resultat for 2018 ender med et underskud på -414.388 kr. mod -3.271.562 kr. for perioden 2016-2017 (18 måneder). Ledelsen anser årets resultat som forventet, og som et led i den turn-around der blev påbegyndt da den nye ejerkreds overtog aktiemajoriteten i 2016. Der forventes et positivt resultat for 2019.

Selskabets moderselskab har ydet et lån på 4,5 mio kr, som sikrer driften for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DMA/Research A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder. Selskabet har sidste år omlagt regnskabsår. Regnskabsåret udgør således 12 måneder. Sammenlingstallene vedrører 18 måneder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter, omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede kursgevinster og kurstab samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acountofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acountofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter DMA/Research A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2018 - 31/12 2018	1/7 2016 - 31/12 2017
Bruttofortjeneste	8.951.445	11.974.403
1 Personaleomkostninger	-9.154.628	-14.903.710
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-173.487	-144.363
Driftsresultat	-376.670	-3.073.670
Andre finansielle indtægter	0	207
2 Øvrige finansielle omkostninger	-237.718	-331.705
Resultat før skat	-614.388	-3.405.168
3 Skat af årets resultat	200.000	133.606
Årets resultat	-414.388	-3.271.562
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-414.388	-3.271.562
Disponeret i alt	-414.388	-3.271.562

Balance 31. december

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	169.531	194.203
5	Indretning af lejede lokaler	224.780	175.656
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>394.311</u>	<u>369.859</u>
6	Deposita	207.207	105.957
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>207.207</u>	<u>105.957</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>601.518</u>	<u>475.816</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.070.131	3.210.794
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	223.500	15.000
	Udskudte skatteaktiver	500.000	300.000
	Andre tilgodehavender	0	12.165
	Periodeafgrænsningsposter	133.294	133.311
	Tilgodehavender i alt	<u>2.926.925</u>	<u>3.671.270</u>
	Likvide beholdninger	63.316	178.985
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.990.241</u>	<u>3.850.255</u>
	Aktiver i alt	<u>3.591.759</u>	<u>4.326.071</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Overført resultat	-4.185.950	-3.771.562
	Egenkapital i alt	<u>-3.685.950</u>	<u>-3.271.562</u>
Gældsforpligtelser			
10	Ansvarlig lånekapital	<u>3.930.000</u>	<u>3.930.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.930.000</u>	<u>3.930.000</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	462.934	253.747
	Gæld til pengeinstitutter	823.822	251.559
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	434.825	1.030.800
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	358.176	551.427
	Anden gæld	<u>1.267.952</u>	<u>1.580.100</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.347.709</u>	<u>3.667.633</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.277.709</u>	<u>7.597.633</u>
	Passiver i alt	<u>3.591.759</u>	<u>4.326.071</u>
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Eventualposter		

Noter

	1/1 2018 - 31/12 2018	1/7 2016 - 31/12 2017
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	8.623.373	14.199.020
Pensioner	285.651	420.896
Andre omkostninger til social sikring	74.127	86.165
Personalemkostninger i øvrigt	171.477	197.629
	9.154.628	14.903.710
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	17	14
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	209.187	253.747
Andre finansielle omkostninger	28.531	77.958
	237.718	331.705
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-200.000	-133.606
	-200.000	-133.606
	31/12 2018	31/12 2017
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	295.279	46.924
Tilgang i årets løb	86.627	248.355
Kostpris ultimo	381.906	295.279
Af- og nedskrivninger primo	-101.076	-6.045
Årets afskrivninger	-111.299	-95.031
Af- og nedskrivninger ultimo	-212.375	-101.076
Regnskabsmæssig værdi ultimo	169.531	194.203

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	224.988	0
Tilgang i årets løb	<u>111.312</u>	<u>224.988</u>
Kostpris ultimo	<u>336.300</u>	<u>224.988</u>
Af- og nedskrivninger primo	-49.332	0
Årets afskrivninger	<u>-62.188</u>	<u>-49.332</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-111.520</u>	<u>-49.332</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>224.780</u>	<u>175.656</u>
6. Deposita		
Kostpris primo	105.957	105.957
Tilgang i årets løb	146.250	0
Afgang i årets løb	<u>-45.000</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>207.207</u>	<u>105.957</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>207.207</u>	<u>105.957</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	<u>223.500</u>	<u>15.000</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>223.500</u>	<u>15.000</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	<u>223.500</u>	<u>15.000</u>
	<u>223.500</u>	<u>15.000</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	1.200.000
Kontant kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>-700.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	-3.771.562	-1.200.000
Årets overførte overskud eller underskud	-414.388	-3.271.562
Overført fra virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>700.000</u>
	<u>-4.185.950</u>	<u>-3.771.562</u>

10. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital	<u>3.930.000</u>	<u>3.930.000</u>
	<u>3.930.000</u>	<u>3.930.000</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut 824 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill	0 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.070 t.kr.
Driftsmidler	170 t.kr.
Indretning af lejede lokaler	225 t.kr.

12. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på 955 t.kr.

Eventualforpligtelser

Lejekontrakter:

Selskabet har indgået uopsigelig huslejekontrakt med en gennemsnitlig årlig ydelse på 515 t.kr. Huslejekontrakten har en restløbetid på 8 måneder. Opsigelsesvarsel er herefter 6 måneder.

Selskabet har i året indgået uopsigelig huslejekontrakt, som løber til 31. august 2020. Den samlede forpligtelse udgør 422 t.kr. Opsigelsesvarsel er herefter 6 måneder.

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med DMA/Invest ApS, CVR-nr. 37842060 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.