

Prescriba A/S
Hyskenstræde 6, 1. sal, 1207 København K

CVR-nr. 24 24 31 33

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. september 2016.

Ole Juul Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Prescriba 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 23. september 2016

Direktion

Anna Lise Frier Ruge
Direktør

Bestyrelse

Ole Juul Møller
Formand

Iben Frier Ruge

Simon Frier Yeung

Anne Lise Frier Ruge

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Prescriba A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Prescriba A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 23. september 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kasper Rabing Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Prescriba A/S Hyskenstræde 6, 1. sal 1207 København K
	Telefon: 70 22 37 37 Telefax: 39 27 89 80 Hjemmeside: www.prescriba.com
	CVR-nr.: 24 24 31 33 Stiftet: 5. oktober 1999 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Ole Juul Møller, Formand Iben Frier Ruge Simon Frier Yeung Anne Lise Frier Ruge
Direktion	Anna Lise Frier Ruge, Direktør
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nørre Farimagsgade 11 1364 København K
Dattervirksomhed	Health.dk ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er primært at tilbyde psykologisk rådgivning og fysiske sundhedstjek for medarbejdere i offentlige institutioner og private virksomheder samt at udbyde webbaserede diagnoseværktøjer med faglige værktøjer til sundhedssektoren.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 15.439 t.kr. mod 19.521 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 578 t.kr. mod 2.042 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Fundamental fejl

Selskabet har i sammenligningstallene for 2014/2015 korrigeret modtagne forudbetalinger fra kunderne fra kr. 9.870.184 til kr. 10.594.381 på grund af, at man i år har et bedre grundlag for at opgøre forudbetalingerne fra kunderne. Dette har påvirket egenkapitalen negativt med kr. 724.197 i 2014/2015. Egenkapitalen er derfor også reguleret tilsvarende i regnskabet for 2015/2016 og har haft en positiv påvirkning på driften i regnskabsåret 2015/2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prescriba A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

Fundamental fejl

Selskabet har i sammenligningstallene for 2014/2015 korrigeret modtagne forudbetalinger fra kunderne fra kr. 9.870.184 til kr. 10.594.381 på grund af, at man i år har et bedre grundlag for at opgøre forudbetalingerne fra kunderne. Dette har påvirket egenkapitalen negativt med kr. 724.197 i 2014/2015. Egenkapitalen er derfor også reguleret tilsvarende i regnskabet for 2015/2016 og har haft en positiv påvirkning på driften i regnskabsåret 2015/2016.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede 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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelseskost og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i tilknyttet virksomhed. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser 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. Skatteforpligtelser og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	15.438.969	19.521.396
1 Personaleomkostninger	-14.009.471	-16.376.644
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-858.412	-540.504
Driftsresultat	571.086	2.604.248
Andre finansielle indtægter	232.442	747.814
Øvrige finansielle omkostninger	-26.166	-721.791
Resultat før skat	777.362	2.630.271
2 Skat af årets resultat	-199.633	-588.503
Årets resultat	577.729	2.041.768
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	635.000
Udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
Overføres til overført resultat	577.729	406.768
Disponeret i alt	577.729	2.041.768

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder koncessioner, patenter, varemærker og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	580.266	506.537
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>580.266</u>	<u>506.537</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	111.714	33.812
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>111.714</u>	<u>33.812</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>691.980</u>	<u>540.349</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.016.865	12.646.831
Igangværende arbejder for fremmed regning	775.532	336.075
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	44.749	43.872
Andre tilgodehavender	375.670	311.671
Tilgodehavender i alt	<u>16.212.816</u>	<u>13.338.449</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	8.127.390	12.920.396
Værdipapirer i alt	<u>8.127.390</u>	<u>12.920.396</u>
Likvide beholdninger	89.531	140.106
Omsætningsaktiver i alt	<u>24.429.737</u>	<u>26.398.951</u>
Aktiver i alt	<u>25.121.717</u>	<u>26.939.300</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	1.179.223	1.179.223
7 Overført resultat	1.999.274	1.421.545
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
Egenkapital i alt	3.178.497	3.600.768
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	285.217	130.252
Hensatte forpligtelser i alt	285.217	130.252
 Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	560.468	0
Selskabsskat	0	582.460
Langfristede gældsforpligtelser i alt	560.468	582.460
Gæld til pengeinstitutter	671.397	804.061
Modtagne forudbetalinger fra kunder	9.837.359	12.449.949
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.076.775	7.488.389
Selskabsskat	119.768	0
Anden gæld	2.392.236	1.883.421
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	21.097.535	22.625.820
Gældsforpligtelser i alt	21.658.003	23.208.280
Passiver i alt	25.121.717	26.939.300

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	13.616.075	15.999.363
Pensioner	297.933	292.141
Andre omkostninger til social sikring	95.463	85.140
	<u>14.009.471</u>	<u>16.376.644</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>26</u>	<u>26</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	119.768	679.409
Årets regulering af udskudt skat	154.965	-90.906
Regulering af tidligere års skat	-75.100	0
	<u>199.633</u>	<u>588.503</u>
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
3. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder koncessioner, patenter, varemærker og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		
Kostpris 1. juli 2015	6.354.175	6.354.175
Tilgang i årets løb	870.400	0
Kostpris 30. juni 2016	<u>7.224.575</u>	<u>6.354.175</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-5.847.638	-5.334.387
Årets af-/nedskrivninger	-796.671	-513.251
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-6.644.309</u>	<u>-5.847.638</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>580.266</u>	<u>506.537</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>		
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. juli 2015	375.182	343.112		
Tilgang i årets løb	<u>111.715</u>	<u>32.070</u>		
Kostpris 30. juni 2016	<u>486.897</u>	<u>375.182</u>		
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-341.370	-314.117		
Årets af-/nedskrivninger	<u>-33.813</u>	<u>-27.253</u>		
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-375.183</u>	<u>-341.370</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>111.714</u>	<u>33.812</u>		
5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed				
Kostpris 1. juli 2015	<u>121.000</u>	<u>121.000</u>		
Kostpris 30. juni 2016	<u>121.000</u>	<u>121.000</u>		
Opskrivninger 1. juli 2015	<u>-121.000</u>	<u>-121.000</u>		
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>-121.000</u>	<u>-121.000</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>		
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Prescriba A/S
Health.dk ApS, København	100 %	-1.362.662	-191.822	0
6. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli 2015			<u>1.179.223</u>	<u>1.179.223</u>
			<u>1.179.223</u>	<u>1.179.223</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	1.421.545	1.738.974
Regulering af fundamental fejl i regnskabet 2014/2015	0	-724.197
Årets overførte overskud eller underskud	577.729	406.768
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	635.000
Udloddet ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	-635.000
	<u>1.999.274</u>	<u>1.421.545</u>

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. juli 2015	1.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>-1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har over for Nordea stillet virksomhedspant - skadeløsbrev kr. 1.000.000.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har Anna Lise Frier Ruge stillet selvskyldnerkaution, der er begrænset til kr. 500.000