

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

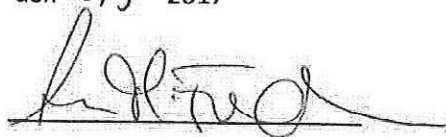
**IST DANMARK APS**

**Gammel Marbjergvej 9**

**4000 Roskilde**

**CVR-nr. 25 54 50 79**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 6/3 2017



**ANNE FREDERIKSEN**

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	16
Noter	17-20

**Selskab**

IST Danmark ApS  
Gammel Marbjergvej 9  
4000 Roskilde

CVR-nummer 25 54 50 79

17. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

**Direktion**

Anne Mette Frederiksen

Lars Anders Persson

Tommy Per Tord Eklund

Karl Eric Björn Andersson

**Revision**

**info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Tore Kolby, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

IST Danmark ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udvikling og salg af software og dertil hørende serviceydelser til kommuner, skoler og andre relevante virksomheder. Et selvstændigt område herunder er drift af databaser og tilhørende programmel.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter har indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for IST Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

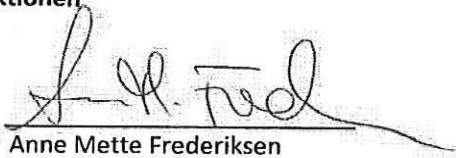
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

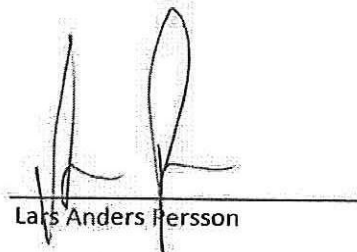
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

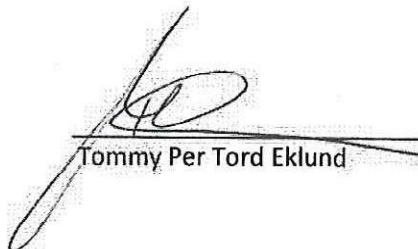
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 6. marts 2017

I direktionen

  
Anne Mette Frederiksen

  
Lars Anders Persson

  
Tommy Per Tord Eklund

  
Karl Eric Björn Andersson

## Til kapitalejeren i IST Danmark ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for IST Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 virksomheden 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 for 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.



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 omstændigheder, 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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Søborg, den 6. marts 2017

**Info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

Tore Kolby  
statsautoriseret revisor



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

**VALUTAOMREGNING**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

**RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

**Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Omsætning vedrørende softwarelicenser, serviceaftaler eller lignende der dækker over en længere periode, indregnes i den periode omsætningen vedrører.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

**Personaleomkostninger**

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

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Ekstraordinære poster**

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og omkostninger, der fremkommer som følge af begivenheder, der ligger uden for virksomhedens kontrol og som klart adskiller sig fra virksomhedens ordinære drift, og ikke forventes at være tilbagevendende.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22,0% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	5 år
Færdiggjorte udviklingsprojekter	2-3 år

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedspostion, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.



**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	50 år	0-10%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-10%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi.

Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat til kostpris. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, som overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsen.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier.

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

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

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancen dagen. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

### **PASSIVER**

#### **Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Hensættelser til udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til netto realisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.



**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	42.633.086	41.523.211
Personaleomkostninger	<u>-39.587.440</u>	<u>-37.020.593</u>
INDTJENINGSBIDRAG	3.045.646	4.502.618
4,5 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-628.677</u>	<u>-813.907</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	2.416.969	3.688.711
2 Andre finansielle indtægter	109.546	87.764
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-11.008</u>	<u>-2.748</u>
RESULTAT FØR SKAT	2.515.507	3.773.727
3 Skat af årets resultat	<u>-561.489</u>	<u>-1.048.890</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.954.018</u></u>	<u><u>2.724.838</u></u>

#### RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.300.000	0
Overført resultat	<u>-1.345.982</u>	<u>2.724.838</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.954.018</u></u>	<u><u>2.724.838</u></u>

## AKTIVER

Note		31/12 2016	31/12 2015
4	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0	0
5,6	Grunde og bygninger	9.621.291	9.974.727
5,6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	733.667	368.885
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	10.354.958	10.343.612
	Andre værdipapirer og kapitalandele	182.491	169.158
	Andre tilgodehavender	66.015	54.259
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	248.506	223.417
	ANLÆGSAKTIVER	10.603.464	10.567.029
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.885.716	4.629.583
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	12.149.101	4.998.253
	Tilgodehavende selskabsskat	226.462	0
	Andre tilgodehavender	80.714	4.646
3	Udskudte skatteaktiver	2.965.015	2.778.966
	Periodeafgrænsningsposter	508.593	418.142
	TILGODEHAVENDER	19.815.601	12.829.590
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	202.108	3.402.562
	OMSÆTNINGSAKTIVER	20.017.709	16.232.152
	AKTIVER I ALT	30.621.173	26.799.181

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	6.716.638	8.062.620
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>3.300.000</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<u><b>10.141.638</b></u>	<u><b>8.187.620</b></u>
Gæld til kreditinstitutter	1.824.039	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	819.514	1.110.506
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.760	13.550
3 Selskabsskat	0	242.312
Anden gæld	6.458.445	6.170.910
Periodeafgrænsningsposter	<u>11.374.777</u>	<u>11.074.284</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u><b>20.479.535</b></u>	<u><b>18.611.562</b></u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u><b>20.479.535</b></u>	<u><b>18.611.562</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u><b>30.621.173</b></u></u>	<u><u><b>26.799.181</b></u></u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	5.337.782	0	5.462.782
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisp.	<u>0</u>	<u>2.724.838</u>	<u>0</u>	<u>2.724.838</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	8.062.620	0	8.187.620
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisp.	<u>0</u>	<u>-1.345.982</u>	<u>3.300.000</u>	<u>1.954.018</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>6.716.638</u>	<u>3.300.000</u>	<u>10.141.638</u>



1	Personaleomkostninger	2016	2015
	Gager og lønninger	35.942.538	32.948.722
	Andre omkostninger til social sikring	315.720	319.559
	Personaleomkostninger i øvrigt	3.311.432	3.752.312
	I ALT	39.569.690	37.020.593

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 57 mod 54 i sidste regnskabsår.

2	Andre finansielle indtægter	2016	2015
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	73.351	59.375
	Finansielle indtægter i øvrigt	36.195	28.389
	I ALT	109.546	87.764

### 3 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2015
Skyldig pr. 1/1 2016	242.312	-2.778.966	0	0
Betalt vedr. tidligere år	-242.312	0	0	0
Betalt acontoskat	-974.000	0	0	0
Skat af årets resultat	747.538	-186.049	561.489	1.048.890
SKYLDIG PR. 31/12 2016	-226.462	-2.965.015		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			561.489	1.048.890

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver	Færdiggjorte udviklings- projekter	Goodwill	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	2.828.313	635.738	3.464.051	3.464.051
Tilgang i året	0	0	0	0
Afgang i året	0	0	0	0
<b>KOSTPRIS PR. 31/12 2016</b>	<b>2.828.313</b>	<b>635.738</b>	<b>3.464.051</b>	<b>3.464.051</b>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	2.828.313	635.738	3.464.051	3.398.962
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	65.089
<b>AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016</b>	<b>2.828.313</b>	<b>635.738</b>	<b>3.464.051</b>	<b>3.464.051</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	12.501.880	7.224.511	19.726.391	19.069.077
Regulering	0	0	0	-5.808
Tilgang i året	0	834.927	834.927	663.122
Afgang i året	0	-194.904	-194.904	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	12.501.880	7.864.534	20.366.414	19.726.391
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	2.527.153	6.855.626	9.382.779	8.633.961
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	353.436	275.241	628.677	748.818
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016	2.880.589	7.130.867	10.011.456	9.382.779
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016	9.621.291	733.667	10.354.958	10.343.612
Salgspris, afgang	0	150.000	150.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-194.904	-194.904	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	-44.904	-44.904	0

6 Pantsætninger og  
sikkerhedsstillelser

Ejerpantebreve nom. kr. 2.000.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 9.621.291 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakter om leasing af IT-udstyr samt leasing af bil. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. kr. 279.000