

I-GIS A/S
Voldbjergvej 14A, 1., 8240 Risskov

CVR-nr. 26 59 85 59

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. august 2020.

Niels-Peter Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for I-GIS 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 27. august 2020

Direktion

Niels-Peter Jensen

Bestyrelse

Peter Normann Hansen
Formand

Niels-Peter Jensen

Knud Erhardt Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i I-GIS A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for I-GIS A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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.

Aarhus, den 27. august 2020

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Tina Lene Pedersen
statsautoriseret revisor
mne28626

Selskabsoplysninger

Selskabet	I-GIS A/S Voldbjergvej 14A, 1. 8240 Risskov Telefon: 87 31 00 80 Hjemmeside: www.i-gis.dk CVR-nr.: 26 59 85 59 Stiftet: 30. april 2002 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Normann Hansen, Formand Niels-Peter Jensen Knud Erhardt Jensen
Direktion	Niels-Peter Jensen
Revision	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Åbyhøj
Bankforbindelse	Sydbank, Store Torv 12, 8000 Aarhus C
Modervirksomhed	N-P J. Holding ApS, Risskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udføre IT-udvikling og rådgivning med fokus på geografiske informationssystemer (GIS).

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 7.231 t.kr. mod 6.862 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -579 t.kr. mod 285 t.kr. sidste år.

Resultatet er ikke tilfredsstillende, men skal ses i lyset af, at I-GIS A/S i 2019 har haft betydelige langsigtede salgsaktiviteter omkring eksport af software og services. Disse aktiviteter er medvirkende til det negative årsresultat. Resultatet er også belastet af afskrivning af de senere års betydelige R&D indsats, som vi anser for nødvendig for, at I-GIS A/S' produkter fremadrettet er relevante.

Korrektion af sammenligningstallene for 2018

Der er ved en fejl ikke bundet udviklingsomkostninger på en særlige reserve under egenkapitalen i tidligere år. Samlet er resultatet for 2018 efter skat blev kr. 31.486 mindre, reserven for udviklingsomkostninger er steget fra 0 kr. til 2.262.006 ultimo 2018 og overført resultat er faldet fra 1.998.446 til kr. - 263.560 ultimo 2018. Idet det overførte resultat nu bliver negativ er der dermed fejlagtigt vedtaget og udbetalt udbytte for 2018.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I-GIS 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.

Væsentlige fejl

Der er ved en fejl ikke bundet udviklingsomkostninger på en særlige reserve under egenkapitalen i tidligere år.

Sammenligningstallene er tilpasset og det har følgende betydning:

Beløbet der skulle bindes vedrørende udviklingsomkostningerne ultimo 2017 på kr. 2.373.640 er ført primo på den bundne reserve for udviklingsomkostninger og primo nedsat det overførte resultat med kr. 2.373.640. Hvorfor primo overført resultat for 2018 er ændret fra kr. 1.931.785 til kr. - 441.855.

Tilgange på udviklingsomkostninger samt afskrivninger på udviklingsomkostninger for 2018 er overført fra overført resultat til reserve for udviklingsomkostninger. Det forhøjer det overførte resultat med kr. 143.120 og nedsætter reserve for udviklingsomkostninger med kr. 143.120.

Regulering af udskudt skat vedrørende udviklingsomkostningerne i 2018 på kr. 31.486 er ført udenom resultatopgørelsen og direkte på reserve for udviklingsomkostninger under egenkapitalen. Derfor er resultatet for 2018 blevet 31.486 kr. mindre.

Samlet er resultatet for 2018 efter skat blev kr. 31.486 mindre, reserven for udviklingsomkostninger er steget fra 0 kr. til 2.262.006 ultimo 2018 og overført resultat er faldet fra 1.998.446 til kr. - 263.560 ultimo 2018. Idet det overførte resultat nu bliver negativ er der dermed fejlagtigt vedtaget og udbetalt udbytte for 2018.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansiel 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, driftsomkostninger 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Driftsomkostninger omfatter vare- og materialekøb samt fremmed arbejde med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bilomkostninger, 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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 gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden 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.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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 såvel immaterielle som 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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter samt kontantbeholdning.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Anvendt regnskabspraksis

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 I-GIS A/S solidarisk og ubegrænset 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.

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 nettorealisationsværdi.

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste	7.230.806	6.861.832
1 Personaleomkostninger	-7.035.642	-5.446.596
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.043.046	-982.795
Driftsresultat	-847.882	432.441
Andre finansielle indtægter	109.776	11.489
2 Øvrige finansielle omkostninger	-59.054	-35.611
Resultat før skat	-797.160	408.319
Skat af årets resultat	217.854	-123.144
Årets resultat	-579.306	285.175
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	250.000
Overføres til overført resultat	0	35.175
Disponeret fra overført resultat	-579.306	0
Disponeret i alt	-579.306	285.175

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	1.482.718	1.328.246
4 Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	1.176.324	1.571.762
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.659.042</u>	<u>2.900.008</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	63.450	134.624
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>63.450</u>	<u>134.624</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.722.492</u>	<u>3.034.632</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.764.542	1.827.279
Andre tilgodehavender	1.174.121	931.319
Periodeafgrænsningsposter	137.797	102.447
Tilgodehavender i alt	<u>4.076.460</u>	<u>2.861.045</u>
Likvide beholdninger	102.019	831.239
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.178.479</u>	<u>3.692.284</u>
Aktiver i alt	<u>6.900.971</u>	<u>6.726.916</u>

Balance 31. december

Passiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Reserve for udviklingsomkostninger	2.074.053	2.262.006
7 Overført resultat	-707.926	-263.560
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	250.000
Egenkapital i alt	<u>1.866.127</u>	<u>2.748.446</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	461.934	626.775
Hensatte forpligtelser i alt	<u>461.934</u>	<u>626.775</u>
Gældsforpligtelser		
9 Anden gæld	237.873	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>237.873</u>	<u>0</u>
Gæld til pengeinstitutter	38.464	23.133
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.948.772	1.383.852
Leverandører af varer og tjenesteydelser	275.000	182.173
Gæld til tilknyttede virksomheder	705.536	599.584
Anden gæld	1.367.265	1.162.953
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.335.037</u>	<u>3.351.695</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.572.910</u>	<u>3.351.695</u>
Passiver i alt	<u>6.900.971</u>	<u>6.726.916</u>
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.446.449	4.895.559
Pensioner	478.900	462.650
Andre omkostninger til social sikring	110.293	88.387
	7.035.642	5.446.596
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	14	12
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	25.852	15.048
Andre finansielle omkostninger	33.202	20.563
	59.054	35.611
3. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		
Kostpris 1. januar 2019	3.445.114	2.920.264
Tilgang i årets løb	1.126.344	524.850
Kostpris 31. december 2019	4.571.458	3.445.114
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-2.116.868	-1.191.123
Årets afskrivninger	-971.872	-925.745
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	-3.088.740	-2.116.868
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	1.482.718	1.328.246

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
4. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2019	1.571.762	1.313.987
Tilgang i årets løb	730.906	782.625
Afgang i årets løb	<u>-1.126.344</u>	<u>-524.850</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>1.176.324</u>	<u>1.571.762</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>1.176.324</u>	<u>1.571.762</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6. Reserve for udviklingsomkostninger		
Reserve for udviklingsomkostninger 1. januar 2019	2.262.006	2.373.640
Overført fra Overført resultat	730.906	782.625
Årets afskrivninger	-971.872	-925.745
Udskudt skat, 22 %	<u>53.013</u>	<u>31.486</u>
	<u>2.074.053</u>	<u>2.262.006</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	-369.586	-441.855
Årets overførte overskud eller underskud	-579.306	35.175
Overføres til reserve for udviklingsomkostninger	-730.906	-782.625
Årets afskrivninger, udviklingsomkostninger	<u>971.872</u>	<u>925.745</u>
	<u>-707.926</u>	<u>-263.560</u>

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2019	250.000	500.000
Udloddet udbytte	-250.000	-500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>250.000</u>
	<u>0</u>	<u>250.000</u>
9. Anden gæld		
Anden gæld i alt	237.873	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u>237.873</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet fordringspant på nominelt 1.700 t.kr.

11. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 101 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 11 måneder og en samlet restleasingydelse på 93 t.kr.

Der foreligger en huslejeforpligtelse på 6 måneder ved opsigelse af lejemålet. Forpligtelsen udgør t.kr. 133 inkl. moms.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med N-P J. Holding ApS, CVR-nr. 26 50 00 60 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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