

Mindworking A/S

Værkmestergade 11, 2. sal, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 27 48 99 74



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 2. december 2016

Som dirigent:



.....
Claus Mathorne



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mindworking A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 2. december 2016

Direktion:




Claus Mathorne
direktør

Bestyrelse:



Karsten Vind
formand



Mads Vigh



Claus Mathorne

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mindworking A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mindworking A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. 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.

Aarhus, den 2. december 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Klaus Skovsen
statsaut. revisor



Tina Østerby Nøjbjerg
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Mindworking A/S
Adresse, postnr., by	Værkmestergade 11, 2. sal, 8000 Aarhus C
CVR-nr.	27 48 99 74
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Karsten Vind, formand Mads Vigh Claus Mathorne
Direktion	Claus Mathorne
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet udvikler salg- og markedsføringssoftware til ejendomsmæglere, banker og kreditinstitutter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 764.197 kr. mod et overskud på 461.244 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 9.357.875 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	12.325.183	15.782.729
2	Personaleomkostninger	-7.459.173	-11.017.978
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-5.049.455	-3.931.076
	Andre driftsomkostninger	-63.000	0
	Resultat før finansielle poster	-246.445	833.675
3	Finansielle indtægter	296.650	173.650
4	Finansielle omkostninger	-924.134	-497.723
	Resultat før skat	-873.929	509.602
5	Skat af årets resultat	109.732	-48.358
	Årets resultat	-764.197	461.244
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-764.197	461.244
		-764.197	461.244

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5.084.679	5.935.640
	Goodwill	6.677.031	8.040.626
	Udviklingsprojekter under udførelse	10.374.270	2.420.000
		<u>22.135.980</u>	<u>16.396.266</u>
7	Materielle anlægsaktiver		
	Andre investerings-aktiver	338.338	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	956.109	608.552
	Indretning af lejede lokaler	614.013	5.000
		<u>1.908.460</u>	<u>613.552</u>
8	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.900.000	0
	Tilgodehavende selskabsskat	1.987.627	0
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	392.153	0
		<u>7.279.780</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>31.324.220</u>	<u>17.009.818</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.000.831	3.141.130
	Igangværende arbejder for fremmed regning	16.274	911.257
	Andre tilgodehavender	2.073.665	3.654.026
	Periodeafgrænsningsposter	130.176	0
		<u>5.220.946</u>	<u>7.706.413</u>
	Likvide beholdninger	<u>54.771</u>	<u>11.593</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.275.717</u>	<u>7.718.006</u>
	AKTIVER I ALT	<u>36.599.937</u>	<u>24.727.824</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
9	Selskabskapital	527.500	527.500
	Overført resultat	8.830.375	9.594.572
	Egenkapital i alt	<u>9.357.875</u>	<u>10.122.072</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	2.331.439	481.700
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.331.439</u>	<u>481.700</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	1.400.000
	Gæld til banker	3.032.949	2.511.198
	Igangværende arbejder for fremmed regning	415.652	421.142
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	837.576	855.150
	Gæld til tilknyttede virksomheder	12.071.677	4.256.798
	Skyldig selskabsskat	724.858	1.737.198
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.042.333	289.754
	Anden gæld	2.785.578	2.652.812
		<u>24.910.623</u>	<u>14.124.052</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>24.910.623</u>	<u>14.124.052</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>36.599.937</u></u>	<u><u>24.727.824</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Sikkerhedsstillelser
- 12 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	527.500	9.594.572	10.122.072
Årets resultat	0	-764.197	-764.197
Egenkapital 30. juni 2016	<u>527.500</u>	<u>8.830.375</u>	<u>9.357.875</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mindworking A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af bestemmelser for klasse C-virksomheder vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Andre investeringsaktiver og gæld vedrørende andre investeringsaktiver

Andre investeringsaktiver indregnes ved første indregning til kostpris. Efterfølgende måles andre investeringsaktiver til dagsværdi og årets værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen under posten dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver. Gæld vedrørende andre investeringsaktiver indregnes ligeledes til dagsværdi med indregning af værdireguleringen i resultatopgørelsen under posten dagsværdiregulering af gæld vedrørende andre investeringsaktiver.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi for færdiggjorte udviklingsprojekter og erhvervede immaterielle rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid. Erhvervede immaterielle rettigheder omfatter patenter, rettigheder og licenser.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år
Goodwill	5-10 år

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Posten omfatter virksomhedens forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill og rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år på baggrund af en forventet fremtidig indtjening.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, 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, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. 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 udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis 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 dattervirksomhedens underbalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

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

Ved køb af nye dattervirksomheder eller associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver foretages således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis 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 og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs erfaringer.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

kr.	2015/16	2014/15
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	12.421.864	9.171.398
Pensioner	936.069	626.236
Andre omkostninger til social sikring	170.945	146.499
Andre personaleomkostninger	1.406.552	1.073.845
Personaleomkostninger overført til kostprisen på anlægsaktiver	-7.476.257	0
	<u>7.459.173</u>	<u>11.017.978</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	296.650	173.650
	<u>296.650</u>	<u>173.650</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	497.821	53.057
Andre finansielle omkostninger	426.313	444.666
	<u>924.134</u>	<u>497.723</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	294.712	724.858
Årets regulering af udskudt skat	-432.600	-623.600
Regulering af skat vedrørende tidligere år	28.156	0
Ændring af skatteprocent	0	-52.900
	<u>-109.732</u>	<u>48.358</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

6 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Goodwill	Udviklings- projekter under udførelse	I alt
Kostpris 1. juli 2015	16.329.801	10.635.938	2.420.000	29.385.739
Tilgang i årets løb	2.420.000	0	10.374.270	12.794.270
Afgang i årets løb	-90.000	0	-2.420.000	-2.510.000
Kostpris 30. juni 2016	18.659.801	10.635.938	10.374.270	39.670.009
Af- og nedskrivninger				
1. juli 2015	10.394.161	2.595.312	0	12.989.473
Årets afskrivninger	3.207.961	1.363.595	0	4.571.556
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiv	-27.000	0	0	-27.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	13.575.122	3.958.907	0	17.534.029
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	5.084.679	6.677.031	10.374.270	22.135.980

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre investerings- aktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. juli 2015	0	2.234.333	304.685	2.539.018
Tilgang i årets løb	338.338	789.186	645.283	1.772.807
Kostpris 30. juni 2016	338.338	3.023.519	949.968	4.311.825
Af- og nedskrivninger				
1. juli 2015	0	1.625.781	299.685	1.925.466
Årets nedskrivninger	0	239.751	0	239.751
Årets afskrivninger	0	201.878	36.270	238.148
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	0	2.067.410	335.955	2.403.365
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	338.338	956.109	614.013	1.908.460

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

8 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Tilgodehavende selskabsskat	Deposita, finansielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. juli 2015	0	0	0	0
Tilgang i årets løb	4.900.000	1.987.627	392.153	7.279.780
Kostpris 30. juni 2016	4.900.000	1.987.627	392.153	7.279.780
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	4.900.000	1.987.627	392.153	7.279.780

	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Resultat
Dattervirksomheder				
MYESTATE ApS	ApS	Aarhus	100,00 %	0

9 Selskabskapital

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 2 år:

kr.	2015/16	2014/15
Saldo primo	527.500	500.000
Kapitalforhøjelse	0	27.500
	527.500	527.500

I forbindelse med fusion af Mindworking A/S og Mindworking Infrastructure ApS er der foretaget kapitalforhøjelse på 27.500 kr. De afholdte omkostninger vedrørende fusionen og den tilknyttede kapitalforhøjelse udgør ca. 10 t.kr.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mindworking Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplygtelse med en forpligtelse på alt 2.303 t.kr. med en uopsigelighedsperiode på 3 år.

Selskabet har ligeledes en huslejeoplygtelse på fraflyttet lejemål. Forpligtelsen ligger i at de er bundet af kontrakten frem til 2022 og skal derfor betale differencelejen. I forhold til nuværende lejere udgør denne forpligtelse ialt 5.358 t.kr.

Selskabets operationelle rest-leasingforpligtelser udgør 445 t.kr. med en resterende kontraktsperiode på 2 år.

Vækstfonden har over for banken stillet vækstkaution vedrørende selskabets kassekredit for maksimalt 2.000 t.kr. med 75 %.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

11 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter for Mindworking A/S, Mindworking Studsgade 25-27 ApS samt Mindworking Studsgade 24-26 ApS har selskabet afgivet virksomhedspant på 5.000 t.kr. til selskabets bankforbindelse.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Mindworking Studsgade 25-27 ApS, Mindworking Studsgade 24-26 ApS samt Mindworking Holding ApS for banklån, prioritetskredit, OTC-rammer og driftskredit.

Selskabet har afgivet hensigtserklæring for banklån i Studsgade 25 ApS og Skynet ApS.

12 Nærtstående parter

Mindworking A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Mindworking Holding ApS	Studsgade 25-27, 8000 Aarhus C
Bjørnsbo Holding ApS	Dronning Margrethes Vej 45, 4000 Roskilde
Bjørnsbo Invest ApS	Dronning Margrethes Vej 45, 4000 Roskilde