

# **New Milestone A/S**

**Bredgade 10, 8600 Silkeborg**

**CVR-nr. 28 32 61 06**

## **Årsrapport**

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. december 2016.

---

**Poul-Erik Petersen**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for New Milestone 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 30. november 2016

### **Direktion**

Poul-Erik Petersen

### **Bestyrelse**

Lene Madsen

Poul-Erik Petersen

Tom Petersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til aktionæren i New Milestone A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for New Milestone 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.

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i stid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets aktionærer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet i løbet af året.

Selskabet har som omtalt ovenfor i regnskabet ydet lån til aktionærer. Selskabet har i stid med kildeskatteloven ikke indeholdt og indberettet skat heraf, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Aarhus, den 30. november 2016

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Lars Christensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	New Milestone A/S Bredgade 10 8600 Silkeborg
	Telefon: 87391480
	Telefax: 87391488
	Hjemmeside: newmilestone.dk
	E-mail: mail@newmilestone.dk
	CVR-nr.: 28 32 61 06
	Stiftet: 1. januar 2005
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 11. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Lene Madsen Poul-Erik Petersen Tom Petersen
<b>Direktion</b>	Poul-Erik Petersen
<b>Revision</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
<b>Modervirksomhed</b>	New Milestone Holding ApS

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for New Milestone 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

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

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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Tilgodehavender

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

#### 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 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 New Milestone 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.

#### Gældsforpligtelser

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



## Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>751.216</b>	<b>1.018.661</b>
2 Personaleomkostninger	-916.621	-1.143.874
<b>Driftsresultat</b>	<b>-165.405</b>	<b>-125.213</b>
Andre finansielle indtægter	2.744.334	338.598
3 Øvrige finansielle omkostninger	-48.455	-25.380
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.530.474</b>	<b>188.005</b>
Skat af årets resultat	-557.575	-47.073
<b>Årets resultat</b>	<b>1.972.899</b>	<b>140.932</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Overføres til overført resultat	972.899	140.932
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.972.899</b>	<b>140.932</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	218.750	150.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	233.350	0
	Andre tilgodehavender	0	16.856
4	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>37.891</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>452.100</u>	<u>204.747</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>4.388.571</u>	<u>2.253.960</u>
	Værdipapirer i alt	<u>4.388.571</u>	<u>2.253.960</u>
	Likvide beholdninger	<u>908.663</u>	<u>340.246</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>5.749.334</u></b>	<b><u>2.798.953</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.749.334</u></b>	<b><u>2.798.953</u></b>

## Balance 30. juni

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	2.244.677	1.271.778
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.744.677</u></b>	<b><u>1.771.778</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>17.609</u>	<u>9.990</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>17.609</u></b>	<b><u>9.990</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	16.066	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	18.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.217.836	787.963
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	72.621	0
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	549.956	31.506
	Anden gæld	<u>112.569</u>	<u>179.716</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.987.048</u>	<u>1.017.185</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.987.048</u></b>	<b><u>1.017.185</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.749.334</u></b>	<b><u>2.798.953</u></b>
<b>8 Eventualposter</b>			
<b>9 Nærtstående parter</b>			

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive konsulentvirksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	739.796	995.290
Pensioner	55.300	0
Andre omkostninger til social sikring	7.984	5.940
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>113.541</u>	<u>142.644</u>
	<b>916.621</b>	<b>1.143.874</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

### 3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	48.225	16.407
Andre finansielle omkostninger	<u>230</u>	<u>8.973</u>
	<b>48.455</b>	<b>25.380</b>

### 4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 30. juni 2016
Direktion	10,05	74.399	0
		<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>

### 5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

### 6. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2015	1.271.778	1.130.846
Årets overførte overskud eller underskud	<u>972.899</u>	<u>140.932</u>
	<b>2.244.677</b>	<b>1.271.778</b>

## Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli 2015	0	400.000
Udbytte for regnskabsåret	0	-400.000
Udloddet udbytte	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>

## 8. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for moderselskabets gæld til pengeinstitutter. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 30. juni 2016 i alt 245 t.kr.

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med New Milestone Holding ApS, CVR-nr. 29179557 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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 301 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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

## 9. Nærtstående parter

### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

New Milestone Holding ApS, Bredgade 10, 8600 Silkeborg