

# Innologic Holding ApS

CVR nr.: 28511167

Fruebjergvej 3  
2100 København Ø

## Årsrapport 2015/16 (11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling 16. september 2016

---

Dirigent  
Mikkel Dissing Søndergaard

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegning**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Innologic Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. september 2016

I direktionen:

Mikkel Dissing Søndergaard

I bestyrelsen:

Henrik Bang

Mikkel Dissing Søndergaard

Lars Dissing Millgaard

Keld Pilegaard Christensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

## *Til kapitalejerne i Innologic Holding ApS*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Innologic Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vor 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 er 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.

Frederiksberg, den 16. september 2016

**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**

CVR nr. 36 46 48 52

Johnny Larsen  
registreret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Innologic Holding ApS Fruebjergvej 3 2100 København Ø	
	CVR nr.	28511167
	Stiftet:	21. marts 2005
	Hjemsted:	København
	Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Bang Mikkel Dissing Søndergaard Lars Dissing Millgaard Keld Pilegaard Christensen	
<b>Direktion</b>	Mikkel Dissing Søndergaard	
<b>Revision</b>	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Munkeengen 30 3400 Hillerød	

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab for andre selskaber, finansiel virksomhed samt anden hermed efter ledelsen skøn beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. For regnskabsklasse C er tilvalgt indregning af datterselskaber til indre værdi.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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

#### Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.



## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Resultat af kapitalandel i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med datterselskaber. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskaberne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### *Kapitalandele i dattervirksomheder*

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Udbytte

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

### Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger		-37.686	-1.457.688
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	6.732.678	4.507.669
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	5	0	5.800.753
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	6	0	-3.093.750
Finansielle indtægter	1	322	116.769
Finansielle omkostninger	2	-110.077	-47.905
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>6.585.237</b>	<b>5.825.848</b>
Ekstraordinære omkostninger		0	-977.623
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b>		<b>6.585.237</b>	<b>4.848.225</b>
Skat af årets resultat	3	32.270	-13.280
<b>Årets resultat</b>		<b>6.617.507</b>	<b>4.834.945</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		1.528	-2.164.084
Nettopskrivning efter indre værdis metode		3.884.578	4.507.669
Udbytte for regnskabsåret		2.731.401	2.491.360
<b>Disponeret i alt</b>		<b>6.617.507</b>	<b>4.834.945</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	Note	2016	2015
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	12.518.215	9.183.637
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	0	0
Andre kapitalandele	6	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>12.518.215</b>	<b>9.183.637</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>12.518.215</b>	<b>9.183.637</b>
Tilgodehavende selskabsskat	8	4.015.150	1.678.613
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.015.150</b>	<b>1.678.613</b>
<b>Likvide beholdninger og værdipapirer</b>		<b>926.543</b>	<b>1.076.576</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.941.693</b>	<b>2.755.189</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>17.459.908</b>	<b>11.938.826</b>

## Balance 30. juni

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		185.185	185.185
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		10.368.307	6.483.729
Overført resultat		0	-1.528
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.731.401	2.491.360
<b>Egenkapital</b>	7	<b><u>13.284.893</u></b>	<b><u>9.158.746</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.161.888	2.766.955
Skyldig selskabsskat	8	0	0
Anden gæld		13.127	13.125
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.175.015</u></b>	<b><u>2.780.080</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.175.015</u></b>	<b><u>2.780.080</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>17.459.908</u></b>	<b><u>11.938.826</u></b>
Nærtstående parter	10		

## Noter

	2016	2015		
<b>1 Finansielle indtægter</b>				
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	75.370		
Øvrige finansielle indtægter	322	41.399		
	<b>322</b>	<b>116.769</b>		
<b>2 Finansielle omkostninger</b>				
Renteomkostninger til virksomhedsejere og ledelse	109.249	46.257		
Øvrige finansielle omkostninger	828	1.648		
	<b>110.077</b>	<b>47.905</b>		
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-32.270	13.280		
Årets regulering af udskudt skat	0	0		
	<b>-32.270</b>	<b>13.280</b>		
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris primo	2.700.000	2.200.000		
Årets afgang	-550.000	0		
Årets tilgang	0	500.000		
Kostpris ultimo	2.150.000	2.700.000		
Værdireguleringer primo	6.483.637	2.891.559		
Årets resultatandele	6.511.718	4.772.280		
Årets udbytte udlodning	-2.848.100	-1.180.202		
Årets værdireguleringer	220.960	0		
Værdireguleringer ultimo	10.368.215	6.483.637		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>12.518.215</b>	<b>9.183.637</b>		
Udbytte modtaget i året (2014/2015)	2.848.100	915.591		
Tilknyttede virksomheder:	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
Innologic A/S	90%	555.500	7.279.155	13.851.325
Innologic Business Monitor A/S	90%	2.000.000	-43.913	57.803
		<b>2.555.500</b>	<b>7.235.242</b>	<b>13.909.128</b>

## Noter

	2016	2015
<b>5 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris primo	0	2.121.517
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	-2.121.517
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer primo	0	0
Årets resultatandele	0	0
Årets værdireguleringer	0	0
værdireguleringer ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Avance ved salg i året	<u>0</u>	<u>5.800.753</u>
<b>6 Andre kapitalandele</b>		
Kostpris primo	3.093.750	0
Årets tilgang	0	3.093.750
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>3.093.750</u>	<u>3.093.750</u>
Værdireguleringer primo	-3.093.750	0
Årets resultatandele	0	0
Årets værdireguleringer	0	-3.093.750
Værdireguleringer ultimo	<u>-3.093.750</u>	<u>-3.093.750</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Udbytte modtaget i året	<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter

	2016	2015
<b>7 Egenkapital</b>		
Anpartskapital primo	185.185	185.185
Kapitalforhøjelse	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>185.185</u>	<u>185.185</u>
Reserve nettoopskrivning efter indre værdi primo	6.483.729	1.976.060
Forslag til resultatfordeling for året	3.884.578	4.507.669
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi ultimo	<u>10.368.307</u>	<u>6.483.729</u>
Overført resultat primo	-1.528	2.162.556
Forslag til årets resultatfordeling	1.528	-2.164.084
Overført resultat ultimo	<u>0</u>	<u>-1.528</u>
Henlagt til udbytte primo	2.491.360	800.000
Udbetalt udbytte i året	-2.491.360	-800.000
Forslag til årets resultatfordeling	2.731.401	2.491.360
Henlagt til udbytte ultimo	<u>2.731.401</u>	<u>2.491.360</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>13.284.893</u></b>	<b><u>9.158.746</u></b>
<b>Anpartskapital</b>		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 185.185 stk. a nom. 1 kr.	185.185	185.185
	<b><u>185.185</u></b>	<b><u>185.185</u></b>
<b>8 Skyldig selskabsskat</b>		
Selskabsskat primo	-1.678.613	-351.971
Årets beregnede skat	-32.270	13.280
Betalt i året	-2.304.267	-1.339.922
	<b><u>-4.015.150</u></b>	<b><u>-1.678.613</u></b>
<b>9 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Udskudt skat primo	0	0
Regulering af udskudt skat i året	0	0
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>



# Noter

## 10 Nærtstående parter

Innologic Holding ApS nærtstående parter omfatter følgende:

### Bestemmende indflydelse:

Direktør Mikkel Dissing Søndergaard, Horsens Hedegårdsvej 11, 9520 Skørping

### Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

### Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Innologic A/S og Innologic Business Monitor ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 2.109 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der har været et lån hos datterselskabet Innologic A/S i regnskabsåret, udlånet er blevet renteberegnet med diskontoen + 4%.

### Ejerforhold:

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Mikkel Dissing Invest ApS  
Horsens Hedegårdsvej 11  
9520 Skørping

Pilegaard Invest ApS  
Borgmester Jensens Alle 31B, 3. tv.  
2100 København Ø

Henrik Bang Holding ApS  
Solsortevej 32  
2000 Frederiksberg

Lars Millgaard Holding ApS  
Vinkelvej 13  
3520 Farum

**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**

Dronning Olgas Vej 43A  
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22  
info@addco.dk  
CVR 36 46 48 52

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Lars Dissing Millgaard

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-698318845643

IP: 5.57.53.164

15-09-2016 kl. 12:01:33 UTC

NEM ID 

## Mikkel Dissing Søndergaard

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-848207562869

IP: 2.129.43.120

15-09-2016 kl. 12:06:27 UTC

NEM ID 

## Mikkel Dissing Søndergaard

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-848207562869

IP: 2.129.43.120

15-09-2016 kl. 12:06:27 UTC

NEM ID 

## Henrik Bang

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-444105335885

IP: 152.73.73.1

15-09-2016 kl. 12:40:25 UTC

NEM ID 

## Keld Pilegaard Christensen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-636661677339

IP: 87.73.39.248

15-09-2016 kl. 15:58:56 UTC

NEM ID 

## Johnny Larsen

registreret revisor

Serienummer: CVR:36464852-RID:90943785

IP: 2.108.158.172

16-09-2016 kl. 06:33:41 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GVS8E-60LXN-4E1TC-XNICA-LHLA1-ELOJK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>