

# **Nordicnetcare ApS**

**Dampfærgevej 3, 1. sal, 2100 København**

**CVR-nr. 29 30 69 15**

## **Årsrapport**

**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. januar 2019.

---

**Jakob Kromann**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Nordicnetcare ApS.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. januar 2019

### **Direktion**

Jakob Kromann

Teddy Jacobsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til anpartshaverne i Nordicnetcare ApS

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordicnetcare ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 regnskabsbrugerne 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.

### **Overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om fri bil**

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indberettet korrekt værdi af fri bil samt indeholdt og indberettet skat heraf, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

København, den 15. januar 2019

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

**Kim Kjellberg**  
statsautoriseret revisor  
mne29452

**Peder Haarbye**  
statsautoriseret revisor  
mne28686

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Nordicnetcare ApS  
Dampfærgevej 3, 1. sal  
2100 København

Telefon: 70 20 94 99

CVR-nr.: 29 30 69 15

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Jakob Kromann  
Teddy Jacobsen

**Revision**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

**Dattervirksomhed**

Nordicnetcare AS, Norge

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at levere kvalitetssikret sundhed til offentlige og private virksomheder, herunder håndtering af behandlingsforløb, undervisning og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 20.079.109 kr. mod 20.065.045 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -165.893 kr. mod 1.322.873 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af, at selskabet har foretaget markante, langsigtede investeringer i:

- udvikling af it-platforme til integration, sikkerhed, optimering af sagshåndtering, dataanalyse, apps,
- nye markeder,
- opstart af afdelingen i Sverige,
- opstart af nye kunder i Danmark og
- udvikling og uddannelse af medarbejdere samt organisatoriske ændringer.

Set i lyset af ovenstående betragter ledelsen årets resultat som forventet. Selskabet budgetterer med og forventer et forbedret positivt resultat i 2018/19.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Nordicnetcare ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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.

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 finansiell 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, fremmed arbejde 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at forsikringssager overdrages fra forsikringsselskaberne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på forsikringssagerne kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Fremmed arbejde omfatter omkostninger til behandlinger vedrørende forsikringssager.

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.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg 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, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Udviklingsprojekter

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 sædvanligvis 10 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### 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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

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

#### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles og indregnes på baggrund af de kontraktuelle prisaftaler der eksisterer på balancedagen.

Omkostninger i forbindelse med salg, måles og indregnes på baggrund af de gennemsnitlige omkostninger pr. sagsbehandling.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

#### 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.

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.

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.

#### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger i henhold til kontrakter. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

#### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>20.079.109</b>	<b>20.065.045</b>
1 Personaleomkostninger	-19.371.870	-17.195.676
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-261.059	-70.375
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>446.180</b>	<b>2.798.994</b>
Andre finansielle indtægter	44	0
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-90.520
2 Øvrige finansielle omkostninger	-635.796	-916.833
<b>Resultat før skat</b>	<b>-189.572</b>	<b>1.791.641</b>
3 Skat af årets resultat	23.679	-468.768
<b>Årets resultat</b>	<b>-165.893</b>	<b>1.322.873</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	586.733
Overføres til øvrige lovpligtige reserver	663.850	736.140
Disponeret fra overført resultat	-829.743	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-165.893</b>	<b>1.322.873</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Færdiggjorte udviklingsprojekter	2.366.484	1.581.991
5	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.366.484</u>	<u>1.581.991</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	80.287	81.305
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>80.287</u>	<u>81.305</u>
7	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.446.771</u></b>	<b><u>1.663.296</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.547.138	6.925.369
8	Igangværende arbejder	13.059.564	12.759.051
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	172.778	62.584
	Andre tilgodehavender	397.090	410.058
	Periodeafgrænsningsposter	360.672	354.976
	Tilgodehavender i alt	<u>20.537.242</u>	<u>20.512.038</u>
	Likvide beholdninger	14.011	10.977
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>20.551.253</u></b>	<b><u>20.523.015</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>22.998.024</u></b>	<b><u>22.186.311</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
9 Virksomhedskapital	126.000	126.000
10 Reserve for udviklingsomkostninger	1.399.990	736.140
11 Overført resultat	3.865.511	4.695.254
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.391.501</u></b>	<b><u>5.557.394</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	308.020	331.699
Andre hensatte forpligtelser	446.625	446.625
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>754.645</u></b>	<b><u>778.324</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	8.264.657	4.806.013
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.988.240	6.924.068
Gæld til tilknyttede virksomheder	62.001	294.482
Selskabsskat	49.778	377.074
Anden gæld	3.487.202	3.448.956
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.851.878</u>	<u>15.850.593</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>16.851.878</u></b>	<b><u>15.850.593</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>22.998.024</u></b>	<b><u>22.186.311</u></b>
<b>12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>13 Eventualposter</b>		



## Noter

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	17.796.673	15.949.453
Pensioner	633.360	420.633
Andre omkostninger til social sikring	103.574	99.219
Personaleomkostninger i øvrigt	838.263	726.371
	<b>19.371.870</b>	<b>17.195.676</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	46	44
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	4.425	9.165
Andre finansielle omkostninger	631.371	907.668
	<b>635.796</b>	<b>916.833</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	239.778
Årets regulering af udskudt skat	-23.679	228.990
	<b>-23.679</b>	<b>468.768</b>
<b>4. Færdiggjorte udviklingsprojekter</b>		
Kostpris 1. juli 2017	1.637.121	0
Tilgang i årets løb	1.010.409	1.637.121
<b>Kostpris 30. juni 2018</b>	<b>2.647.530</b>	<b>1.637.121</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-55.130	0
Årets afskrivninger	-225.916	-55.130
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2018</b>	<b>-281.046</b>	<b>-55.130</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b>2.366.484</b>	<b>1.581.991</b>

## Noter

	30/6 2018 kr.	30/6 2017 kr.
<b>5. Udviklingsprojekter under udførelse</b>		
Kostpris 1. juli 2017	0	665.970
Afgang i årets løb	0	-665.970
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2017	538.055	441.505
Tilgang i årets løb	34.125	96.550
<b>Kostpris 30. juni 2018</b>	<b>572.180</b>	<b>538.055</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-456.750	-441.505
Årets afskrivninger	-35.143	-15.245
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2018</b>	<b>-491.893</b>	<b>-456.750</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b>80.287</b>	<b>81.305</b>
<b>7. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli 2017	90.520	90.520
<b>Kostpris 30. juni 2018</b>	<b>90.520</b>	<b>90.520</b>
Op-/nedskrivninger 1. juli 2017	-90.520	0
Nedskrivninger i årets løb	0	-90.520
<b>Nedskrivninger 30. juni 2018</b>	<b>-90.520</b>	<b>-90.520</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

	30/6 2018 kr.	30/6 2017 kr.
<b>8. Igangværende arbejder</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	13.085.341	17.918.059
Modtagne acontobetalinge	-25.777	-5.159.008
<b>Igangværende arbejder, netto</b>	<b>13.059.564</b>	<b>12.759.051</b>
<b>9. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2017	126.000	126.000
	<b>126.000</b>	<b>126.000</b>
<b>10. Reserve for udviklingsomkostninger</b>		
Reserve for udviklingsomkostninger 1. juli 2017	736.140	0
Henlagt af årets resultat	663.850	736.140
	<b>1.399.990</b>	<b>736.140</b>
<b>11. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2017	4.695.254	4.108.521
Årets overførte overskud	-829.743	586.733
	<b>3.865.511</b>	<b>4.695.254</b>
<b>12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 8.265 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 8.150 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	6.547 t.kr.	
Driftsmidler og inventar	80 t.kr.	

## Noter

---

### 13. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en samlet årlig husleje på t.kr. 872. Huslejekontrakterne har et opsigelsesvarsel på 6 måneder og en samlet resthusleje på t.kr. 436.

Deposita vedrørende disse aftaler, på i alt t.kr. 397, er medtaget under andre tilgodehavender.

Desuden har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter på 2 biler med en samlet årlig leasingydelse på t.kr. 215 og en restvarighed på 3-12 måneder. Den samlede restleasingydelse er på t.kr. 109.

# PENNEO

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

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

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-745441213027

IP: 83.88.xxx.xxx

2019-01-15 20:45:34Z

NEM ID 

## Teddy Jacobsen (CPR valideret)

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-169139718223

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-01-15 20:50:09Z

NEM ID 

## Kim Kjellberg (CVR valideret)

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: GRANT THORNTON,STATSAUTORISERET

REVISIONSPARTNERSELSKAB

Serienummer: CVR:34209936-RID:28302661

IP: 87.59.xxx.xxx

2019-01-15 21:59:35Z

NEM ID 

## Peder Haarbye (CVR valideret)

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: GRANT THORNTON, STATSAUTORISERET

REVISIONSPARTNERSELSKAB

Serienummer: CVR:34209936-RID:74424372

IP: 62.243.xxx.xxx

2019-01-16 07:54:30Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DGHET-01AMV-XWNV6-FDYPE-HXB8T-DXX1Q

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>