

AXmentor ApS
Askevænget 15, 1. tv., 2830 Virum

CVR-nr. 29 40 74 95

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2018.

Henrik Enk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for AXmentor ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 27. juni 2018

Direktion

Richard Draper

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i AXmentor ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for AXmentor ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf der fremgår, at selskabet har mistet sit indtægtsgrundlag og at selskabskapitalen er tabt. Ledelsen har derfor valgt ikke at aflægge årsregnskabet efter princippet om fortsat drift, hvilket har betydet, at der er foretaget nødvendige nedskrivninger mv.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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 årsregnskabsloven

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Frederiksberg, den 27. juni 2018

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Hans Grube

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 19760

Selskabsoplysninger

Selskabet	AXmentor ApS Askevænget 15, 1. tv. 2830 Virum
	CVR-nr.: 29 40 74 95
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Richard Draper
Revision	One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Roskildevej 39, 3. sal 2000 Frederiksberg
Dattervirksomheder	AXmentor Inc., Californien, USA AXmentor Ltd., London, UK AXtras ApS, Lyngby-Taarbæk, Danmark

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

AXmentor har i regnskabsåret hjulpet store og globale organisationer med succesfuldt at implementere strategiske Microsoft løsninger, som genererer hurtige, forudsigelige og målelige resultater. AXmentor yder rådgivning i forbindelse med forretningsproces-optimering, design, teknisk arkitektur, integration og projektledelse, som resulterer i forbedret medarbejderproduktivitet og lavere omkostninger.

AXmentor fokuserer udelukkende på Dynamics™ AX og 365 platformene.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 8.971 t.kr. mod 11.549 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -11.443 t.kr. mod 742 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat er negativt påvirket af at der er foretaget nedskrivninger på koncerninterne tilgodehavender for i alt 11 mio. kr. Nedskrivningerne sker som resultat af et dårligt år i datterselskabet i USA, hvilket har bevirket at AXmentor ApS har måtte tilføre betydelig likviditet hertil.

Koncernen har desuden oplevet en afgang af større kunder, og har i 2018 oplevet betydelige udfordringer som følge af driftsproblemerne. Dette har medvirket til at forudsætningerne for at videreføre selskabet ikke er til stede. Som følge heraf, aflægges regnskabet efter realisationsprincippet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AXmentor 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er i år aflagt efter realisationsprincippet. Som konsekvens heraf er anvendt regnskabspraksis tilpasset således at denne afspejler dette.

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.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Valutadifferencer vedrørende sikring af fremtidige pengestrømme indregnes under egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af konsulenttjenester og materialer, og indregnes på leveringstidspunktet. Omsætningen opgøres og indregnes eksklusiv moms og afgifter. Alle rabatter modregnes i nettoomsætningen.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger der er afholdt for at opnå nettoomsætningen, det vil sige løn til eksterne konsulenter, rejseomkostninger, uddannelse, projektomkostninger m.m.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

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.

Modervirksomheden og de tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om international sambeskatning af koncernens virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles til realisationsværdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til realisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til realisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til realisationsværdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 AXmentor ApS som administrationsselskab 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Nettoomsætning	8.970.643	11.549.413
Andre driftsindtægter	812.818	2.006.906
Direkte omkostninger	-6.789.060	-8.674.542
Andre eksterne omkostninger	<u>-1.337.648</u>	<u>-2.058.168</u>
Bruttoresultat	1.656.753	2.823.609
2 Personaleomkostninger	-414.329	-2.110.150
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-2.900</u>
Driftsresultat	1.242.424	710.559
Nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-11.382.670	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	100.000	76.923
Andre finansielle indtægter	38.610	335.003
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.458.292</u>	<u>-139.931</u>
Resultat før skat	-11.459.928	982.554
4 Skat af årets resultat	<u>17.265</u>	<u>-240.182</u>
Årets resultat	-11.442.663	742.372
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	742.372
Disponeret fra overført resultat	<u>-11.442.663</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	-11.442.663	742.372

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
5 Erhvervede licenser	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	89.333	351.234
Finansielle anlægsaktiver i alt	89.333	351.234
Anlægsaktiver i alt	89.333	351.234
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	96.519	497.097
8 Igangværende arbejder for fremmed regning	70.528	115.819
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	6.398.072
Tilgodehavende selskabsskat	0	1.058.000
Andre tilgodehavender	42.853	46.579
Periodeafgrænsningsposter	9.466	0
Tilgodehavender i alt	219.366	8.115.567
Likvide beholdninger	130.925	2.578.445
Omsætningsaktiver i alt	350.291	10.694.012
Aktiver i alt	439.624	11.045.246

Balance 31. december

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
Virksomhedskapital	250.000	250.000
Overført resultat	-4.463.718	6.978.945
Egenkapital i alt	-4.213.718	7.228.945
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	202.986	218.666
Hensatte forpligtelser i alt	202.986	218.666
Gældsforpligtelser		
9 Gæld til tilknyttede virksomheder	0	281.255
10 Anden gæld	0	1.300.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.581.255
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	33.853
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.255.082	493.419
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.779.756	1.129.001
Anden gæld	1.415.518	360.107
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.450.356	2.016.380
Gældsforpligtelser i alt	4.450.356	3.597.635
Passiver i alt	439.624	11.045.246

1 Usædvanlige forhold i årsrapporten

11 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	250.000	6.236.573	6.486.573
Årets overførte overskud eller underskud	0	742.372	742.372
Egenkapital 1. januar 2017	250.000	6.978.945	7.228.945
Årets overførte overskud eller underskud	0	-11.442.663	-11.442.663
	250.000	-4.463.718	-4.213.718

Noter

1. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Årets resultat er negativt påvirket af at der er foretaget nedskrivninger på koncerninterne tilgodehavender for i alt ca. 11 mio. kr. Nedskrivningerne sker som resultat af et dårligt år i datterselskabet i USA, hvilket har bevirket at AXmentor ApS har måtte tilføre betydelig likviditet hertil.

Koncernen har desuden oplevet en afgang af større kunder, og har i 2018 oplevet betydelige udfordringer som følge af driftsproblemerne. Dette har medvirket til at forudsætningerne for at videreføre selskabet ikke er til stede. Som følge heraf, aflægges regnskabet efter realisationsprincippet.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	374.418	1.963.969
Pensioner	17.623	82.326
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>22.288</u>	<u>63.855</u>
	<u>414.329</u>	<u>2.110.150</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	10.799	22.347
Andre finansielle omkostninger	<u>1.447.493</u>	<u>117.584</u>
	<u>1.458.292</u>	<u>139.931</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-1.585	11.290
Årets regulering af udskudt skat	<u>-15.680</u>	<u>228.892</u>
	<u>-17.265</u>	<u>240.182</u>

Noter

5. Erhvervede licenser

Kostpris 1. januar	301.469	301.469
Kostpris 31. december	301.469	301.469
Afskrivninger 1. januar	-301.469	-301.469
Afskrivninger 31. december	-301.469	-301.469
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar	51.965	51.965
Kostpris 31. december	51.965	51.965
Afskrivninger 1. januar	-51.965	-49.065
Årets afskrivninger	0	-2.900
Afskrivninger 31. december	-51.965	-51.965
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar	351.234	351.234
Kostpris 31. december	351.234	351.234
Nedskrivninger 1. januar	0	0
Årets nedskrivninger	-261.901	0
Nedskrivninger 31. december	-261.901	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	89.333	351.234

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	70.528	115.819
Modtagne acontobetalinge	<u>0</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>70.528</u>	<u>115.819</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	<u>70.528</u>	<u>115.819</u>
	<u>70.528</u>	<u>115.819</u>
9. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt	0	281.255
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt	<u>0</u>	<u>281.255</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Anden gæld		
Anden gæld i alt	0	1.300.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u>0</u>	<u>1.300.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på t.kr. -. Aktivet beror på fremførbare skattemæssige underskud, der ikke forventes udnyttet.		

11. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser

Selskabet har i tilfælde af dets amerikanske datterselskab eventuelle betalingsstandsning, konkurs eller anden rådighedsindskrænkning vedrørende sin formue afgivet garanti for betaling af husleje, der månedligt beløber sig til ca. 20 t.USD, svarende til ca. 125 t.kr. Huslejen er uopsigelig indtil 1. januar 2020. Det er selskabets forventning at lejemålet kan afhændes til anden side, hvorfor forpligtelsen ikke realiseres i forbindelse med det amerikanske selskabs betalingsstandsning.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den internationale sambeskatning 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.

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.