

Public Intelligence ApS
Billedskærervej 15, 5230 Odense M

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 29 81 07 61

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2017.

Britt Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Public Intelligence 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 23. november 2017

Direktion

Peter Julius Jørgensen

Britt Sørensen

Bestyrelse

Stig Holmelund Jarbøl
Formand

Peter Julius Jørgensen

Britt Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Public Intelligence ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Public Intelligence ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1 og 2, hvori ledelsen redegør for usikkerheder omkring måling og indregning samt forventningerne til selskabets fremtidige udvikling, herunder forudsætningerne for fortsat drift.

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 fejl-information, 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.

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.

Vejle, den 23. november 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Public Intelligence ApS
Billedskærervej 15
5230 Odense M

CVR-nr.: 29 81 07 61
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
10. regnskabsår

Bestyrelse

Stig Holmelund Jarbøl, Formand
Peter Julius Jørgensen
Britt Sørensen

Direktion

Peter Julius Jørgensen
Britt Sørensen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Bankforbindelse

Middelfart Sparekasse, Dalumvej 54 B, 5250 Odense SV

Modervirksomhed

Julius Jørgensen Holding ApS

Dattervirksomhed

Public Intelligence Technologies ApS, Odense

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter består i at drive konsulentvirksomhed i form af rådgivning, markedsføring, forretningsudvikling mv. ved private og offentlige virksomheders samhandel.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der henvises til note 2 i årsrapporten

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.915 t.kr. mod 4.022 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -592 t.kr. mod -323 t.kr. sidste år.

Selskabets har i 2015/16 øget kapacitetsniveauet med henblik på nye opgaver, men ikke realiseret den fornødne omsætning i 2016/17. Som følge heraf er kapaciteten tilpasset, men ikke tids nok til at imødegå den lavere omsætning, hvilket har resulteret i et utilfredsstillende resultat.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet nu har det rette forhold mellem kapacitet og ordreindgang og ledelsens budgetterer på den baggrund med overskud i indeværende år.

Der henvises i øvrigt til note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Public Intelligence 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Årets arbejde indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb afhjælpe midler med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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.

Anvendt regnskabspraksis

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).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

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.

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 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entreprisomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Anvendt regnskabspraksis

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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 og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Public Intelligence ApS forholdsmæssigt 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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	3.915.477	4.022.051
3 Personaleomkostninger	-4.334.241	-3.996.255
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-251.889	-292.232
Driftsresultat	-670.653	-266.436
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-20.000	0
4 Andre finansielle indtægter	121.383	0
5 Øvrige finansielle omkostninger	-176.456	-120.046
Resultat før skat	-745.726	-386.482
6 Skat af årets resultat	153.900	63.000
Årets resultat	-591.826	-323.482
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-591.826	-323.482
Disponeret i alt	-591.826	-323.482

Balance 30. juni

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	664.641	210.975
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>664.641</u>	<u>210.975</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	258.829	395.382
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>258.829</u>	<u>395.382</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>20.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>923.470</u>	<u>626.357</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	441.490	207.870
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	308.731	598.932
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	22.533
Udskudte skatteaktiver	198.900	45.000
Tilgodehavende selskabsskat	59.000	73.000
Andre tilgodehavender	89.753	276.320
Periodeafgrænsningsposter	2.083	17.697
Tilgodehavender i alt	<u>1.099.957</u>	<u>1.241.352</u>
Likvide beholdninger	1.719	0
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.101.676</u>	<u>1.241.352</u>
Aktiver i alt	<u>2.025.146</u>	<u>1.867.709</u>

Balance 30. juni

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
8 Reserve for udviklingsomkostninger	506.410	0
Overført resultat	<u>-1.547.741</u>	<u>-449.505</u>
Egenkapital i alt	<u>-916.331</u>	<u>-324.505</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	1.392.252	621.918
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	62.595	193.760
Leverandører af varer og tjenesteydelser	155.875	374.479
Gæld til tilknyttede virksomheder	635.343	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.355	11.569
Anden gæld	693.057	979.610
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>10.878</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.941.477</u>	<u>2.192.214</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>2.941.477</u>	<u>2.192.214</u>
 Passiver i alt	<u>2.025.146</u>	<u>1.867.709</u>

- 1 Usikkerhed om going concern**
- 2 Usikkerhed ved indregning eller måling**
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
- 10 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt. Med baggrund i udviklingenstendensen, sådan som denne afspejles i årsregnskabet, udarbejdede budgetter samt ledelsens generelle forventninger til en forbedret indtjening, anser ledelsen det for sandsynligt, at kapitalforholdene retableres via den fremtidige drift.

Ledelsen har ved regnskabsudarbejdelsen forudsat, at selskabet fortsat vil have adgang til den nødvendige finansiering med henblik på at realisere den budgetterede omsætning og indtjening, hvorfor årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Indregning og måling af selskabets immaterielle anlægsaktiver samt det udskudte skatteaktiv er behæftet med nogen usikkerhed, og er betinget af, at den i note 1 omtalte forbedring i selskabets indtjenings- og kapitalforhold realiseres indenfor en kortere årrække.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.403.302	3.371.960
Pensioner	371.950	237.949
Andre omkostninger til social sikring	66.114	48.729
Personaleomkostninger i øvrigt	492.875	337.617
	<u>4.334.241</u>	<u>3.996.255</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>9</u>	 <u>8</u>
4. Andre finansielle indtægter		
Gældseftergivelse af mellemregning	120.302	0
Renter, tilknyttede virksomheder	1.004	0
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	77	0
	<u>121.383</u>	<u>0</u>
5. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	19.755	0
Andre finansielle omkostninger	156.701	120.046
	<u>176.456</u>	<u>120.046</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
6. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-46.000
Regulering af udskudt skat	-153.900	-17.000
	<u>-153.900</u>	<u>-63.000</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	3.190.538	5.175.077
Foretagne acontofaktureringer	-2.944.402	-4.769.905
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>246.136</u>	<u>405.172</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	308.731	598.932
Igangværende arbejder for fremmed regning (kortfristede gældsforpligtelser)	-62.595	-193.760
	<u>246.136</u>	<u>405.172</u>
8. Reserve for udviklingsomkostninger		
Overført af årets resultat	506.410	0
	<u>506.410</u>	<u>0</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.392 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Goodwill	0 t.kr.	
Immaterielle rettigheder, herunder domænenavne i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (typografi)	658 t.kr.	
Driftsinventar- og materiel	259 t.kr.	
Varedebitorer	441 t.kr.	
Igangværende arbejder	246 t.kr.	

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet støtteerklæring overfor dattervirksomheden Public Intelligence Technologies ApS.

Selskabet har indgået en lejekontrakt, der kan opsiges med 6 måneders varsel, forpligtelsen udgør 534 t.kr.

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 94 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 15 og 42 måneder og en samlet restleasingydelse på 132 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Julius Jørgensen Holding ApS, CVR-nr. 30501004 som administrationselskab og hæfter fra og med 8. april 2017 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 8. april 2017 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.