

**Bleau A/S**  
**Vejlbygade 16C, 8240 Risskov**

---

**Årsrapport for**  
**2018/19**

---

**CVR-nr. 29 81 46 86**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. september 2019.

---

Robert Møller Filtenborg  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

#### **Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Bleau A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 23. september 2019

### **Direktion**

Robert Møller Filtenborg

### **Bestyrelse**

Leif Johannes Lindeberg Nielsen

Robert Møller Filtenborg

Peter Frode Terkildsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejerne i Bleau A/S**

#### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

##### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Bleau A/S for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019, 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. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 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 regnskabsbrugere 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 selskabslovens bestemmelser om ikke at afhænde erhvervede egne kapitalandele**

Selskabet har i strid med selskabsloven § 197 erhvervet egne kapitalandele mod et vederlag, der overstiger selskabets frie reserver. Selskabet har ikke afhændet disse kapitalandele indenfor den frist på 6 måneder, som selskabslovens § 203 foreskriver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har efter regnskabsårets udløb solgt egne aktier, således at Selskabslovens bestemmelser overholdes.

Risskov, den 23. september 2019

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen  
statsautoriseret revisor  
mne10154

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Bleau A/S  
Vejlbygade 16C  
8240 Risskov

CVR-nr.: 29 81 46 86  
Stiftet: 27. november 2008  
Hjemsted: Aarhus  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

### Bestyrelse

Leif Johannes Lindeberg Nielsen  
Robert Møller Filtenborg  
Peter Frode Terkildsen

### Direktion

Robert Møller Filtenborg

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Voldbjergvej 16, 2. sal  
8240 Risskov

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive IT virksomhed med leverancer af eget udviklet software. Primært benyttet i den almennyttige boligsektor og offentlige marked i deres digitaliseringsproces.

Selskabets kerneprodukt moliri er et intranet, der fremmer vidensdeling og samhørighed, ved at optimerer kommunikation og selvbetjening.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 9.046.405 kr. mod 7.699.118 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 79.295 kr. mod 33.535 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Egne kapitalandele**

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 81.209,40 stk. a 1 kr., hvilket svarer til 9 % af virksomhedskapitalen.

I årets løb er der erhvervet 81.209,40 stk. egne aktier a 1 kr. Købssummen udgør 600.000 kr. Der er ikke solgt egne aktier i regnskabsåret. Egen aktier er erhvervet, da en aktionær ønskede at udtræde af ejerkredsen.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Bleau A/S 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen 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 af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

#### **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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

#### **Skat af årets resultat**

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 10 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 andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

### 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. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

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 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Bleau A/S 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.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

**Resultatopgørelse 1. maj - 30. april**

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>9.046.405</b>	<b>7.699.118</b>
1 Personaleomkostninger	-8.210.614	-6.552.819
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-730.179	-1.045.247
Andre driftsomkostninger	0	-12.500
<b>Driftsresultat</b>	<b>105.612</b>	<b>88.552</b>
Andre finansielle indtægter	0	28.404
2 Øvrige finansielle omkostninger	1.122	-54.474
<b>Resultat før skat</b>	<b>106.734</b>	<b>62.482</b>
3 Skat af årets resultat	-27.439	-28.947
<b>Årets resultat</b>	<b>79.295</b>	<b>33.535</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	79.295	0
Overføres til øvrige reserver	0	390.000
Disponeret fra overført resultat	0	-356.465
<b>Disponeret i alt</b>	<b>79.295</b>	<b>33.535</b>

**Balance 30. april**

<b>Aktiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Goodwill	0	301.250
5	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	<u>1.727.857</u>	<u>1.366.786</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.727.857</u>	<u>1.668.036</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>150.000</u>	<u>190.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>150.000</u>	<u>190.000</u>
7	Deposita	<u>86.158</u>	<u>83.686</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>86.158</u>	<u>83.686</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.964.015</u></b>	<b><u>1.941.722</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.037.562	703.974
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	86.228	58.038
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	220.600	240.870
	Andre tilgodehavender	23.520	19.753
	Periodeafgrænsningsposter	<u>78.600</u>	<u>78.500</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.446.510</u>	<u>1.101.135</u>
	Likvide beholdninger	<u>445.929</u>	<u>666.971</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.892.439</u></b>	<b><u>1.768.106</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.856.454</u></b>	<b><u>3.709.828</u></b>



**Balance 30. april**

<b>Passiver</b>		2019	2018
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
9	Virksomhedskapital	902.327	902.327
10	Reserve for udviklingsomkostninger	897.000	390.000
11	Overført resultat	-632.411	395.294
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.166.916</u></b>	<b><u>1.687.621</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	111.557	84.118
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>111.557</u></b>	<b><u>84.118</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	32.325	20.959
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	496.853	496.750
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	78.731	112.230
	Anden gæld	1.970.072	1.308.150
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.577.981</u>	<u>1.938.089</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.577.981</u></b>	<b><u>1.938.089</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>3.856.454</u></b>	<b><u>3.709.828</u></b>

**12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****13 Eventualposter**

**Noter**

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	7.046.100	5.567.551
Pensioner	724.682	585.209
Andre omkostninger til social sikring	120.480	87.882
Personalemkostninger i øvrigt	319.352	312.177
	<b><u>8.210.614</u></b>	<b><u>6.552.819</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>13</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	-1.122	54.474
	<b><u>-1.122</u></b>	<b><u>54.474</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	27.439	28.947
	<b><u>27.439</u></b>	<b><u>28.947</u></b>
	<u>30/4 2019</u>	<u>30/4 2018</u>
<b>4. Goodwill</b>		
Kostpris primo	4.650.000	4.650.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>4.650.000</u></b>	<b><u>4.650.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-4.348.750	-3.883.750
Årets afskrivninger	-301.250	-465.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-4.650.000</u></b>	<b><u>-4.348.750</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>301.250</u></b>

**Noter**

	<u>30/4 2019</u>	<u>30/4 2018</u>
<b>5. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	3.512.348	3.012.348
Tilgang i årets løb	<u>750.000</u>	<u>500.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>4.262.348</u></b>	<b><u>3.512.348</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-2.145.562	-1.615.815
Årets afskrivninger	<u>-388.929</u>	<u>-529.747</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-2.534.491</u></b>	<b><u>-2.145.562</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>1.727.857</u></b>	<b><u>1.366.786</u></b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	775.447	845.447
Tilgang i årets løb	0	200.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-270.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>775.447</u></b>	<b><u>775.447</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-585.447	-534.947
Årets afskrivninger	-40.000	-208.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>157.500</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-625.447</u></b>	<b><u>-585.447</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>150.000</u></b>	<b><u>190.000</u></b>
<b>7. Deposita</b>		
Kostpris primo	83.686	83.431
Tilgang i årets løb	<u>2.472</u>	<u>255</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>86.158</u></b>	<b><u>83.686</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>86.158</u></b>	<b><u>83.686</u></b>

**Noter**

	<u>30/4 2019</u>	<u>30/4 2018</u>
<b>8. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	86.228	58.038
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>86.228</b>	<b>58.038</b>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	86.228	58.038
	<b>86.228</b>	<b>58.038</b>
<b>9. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	902.327	902.327
	<b>902.327</b>	<b>902.327</b>
<b>10. Reserve for udviklingsomkostninger</b>		
Reserve for udviklingsomkostninger primo	390.000	0
Overført fra overført resultat	507.000	390.000
	<b>897.000</b>	<b>390.000</b>
<b>11. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	395.294	751.759
Årets overførte overskud eller underskud	79.295	-356.465
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	-507.000	0
Køb af egne aktier	-600.000	0
	<b>-632.411</b>	<b>395.294</b>
<b>12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har udstedt virksomhedspant på i alt kr. 2.000.000 til sikkerhed for bankengagement hos Spar Nord Bank. Der er stillet sikkerhed i følgende:		
Simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, indregnet til t.kr. 1.038		
Driftinventar og driftsmateriel, indregnet til t.kr. 150		
Goodwill, indregnet til t.kr. 0		

## Noter

---

### 13. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet indgået en huslejekontrakt for lejemålet Vejlbysgade 16 C, hvoraf det fremgår, at lejemålet tidligst kan opsiges et halvt år inden fraflytning. Dette medfører en eventualforpligtelse på ca. t.kr. 189.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Robert G. Filtenborg Holding ApS, CVR-nr. 29192170 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter 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 selskabers samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

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