

Skolevisioner ApS

Ellemosen 3
8680 Ry

CVR-nr.: 30 53 54 21

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. september 2017

Lars du Jardin Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7-8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Skolevisioner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Ry, den 21. september 2017

Direktion

Tanja Lang Flaaten

Lars du Jardin Nielsen

Bestyrelse

Tanja Lang Flaaten

Lars du Jardin Nielsen

Michael Viskum

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i Skolevisioner ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Skolevisioner ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke 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.

Silkeborg, den 21. september 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Lars Ole Barthel, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skolevisioner ApS Ellemosen 3 8680 Ry Telefon: 21 21 90 56 Hjemmeside: www.skolevisioner.dk CVR-nr.: 30 53 54 21 Stiftet: 23. oktober 2008 Hjemstedskommune: Skanderborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Tanja Lang Flaaten Lars du Jardin Nielsen Michael Viskum
Direktion	Tanja Lang Flaaten Lars du Jardin Nielsen
Datterselskaber	Skolevisjoner AS, Norge (100%)
Revisor	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle, markedsføre og drive løsninger, der hjælper institutioner, virksomheder og organisationer, samt fællesskaber og andre relationelle grupperinger af personer, med at indsamle og dele viden om, samt danne overblik over, relationer, trivsel og klima/miljø/kultur mellem mennesker, for derigennem at kunne udvikle relationerne, trivsel og klimaet/miljøet/kulturen. På den måde medvirker selskabet til at forbedre menneskers fællesskaber og livskvalitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for meget tilfredsstillende. Selskabskapitalen er reetableret. Året har været ekstraordinært positivt påvirket af ændringer i indtægtskriterium/betalingsbetingelser.

Forventningerne til året er blevet indfriet og året har været præget af god vækst og positiv udvikling.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling på statustidspunktet.

Den forventede udvikling

Der forventes en fortsat vækst i omsætningen på eksisterende produkter og markeder. Det forøgede aktivitetsniveau gør det nødvendigt at ansætte yderligere personale i regnskabsåret 2017-2018 samt forøge udviklingsomkostningerne. Den øgede investering vil formentlig medføre en nedgang i årets resultat.

Resultatopgørelse

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
	4.031.807	2.357.036
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	-947.465	-878.320
	<u>3.084.342</u>	<u>1.478.715</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	
	-954.693	-1.451.561
	<u>2.129.649</u>	<u>27.154</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	
2	38.166	0
3	1.013	0
4	-1.319	-113
	<u>2.167.509</u>	<u>27.042</u>
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	
	-471.279	-5.971
	<u>1.696.230</u>	<u>21.071</u>
	ÅRETS RESULTAT	
	Forslag til resultatdisponering:	
	11.550	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	
	600.000	0
	Udbytte for regnskabsåret	
	1.084.680	21.071
	<u>1.696.230</u>	<u>21.071</u>
	Disponeret i alt	

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Udviklingsprojekter	1.820.786	1.328.807
Immaterielle anlægsaktiver	<u>1.820.786</u>	<u>1.328.807</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	38.166	0
Deposita	11.385	0
Finansielle anlægsaktiver	<u>49.551</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.870.337</u>	<u>1.328.807</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.078.849	223.624
Tilgodehavender	<u>1.078.849</u>	<u>223.624</u>
Likvide beholdninger	<u>492.043</u>	<u>916.543</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.570.892</u>	<u>1.140.167</u>
AKTIVER	<u><u>3.441.229</u></u>	<u><u>2.468.974</u></u>

Balance

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	375.000	375.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	11.550	0
Overført resultat	1.059.149	-25.532
Forslag til udbytte for regnskabsåret	600.000	0
5 EGENKAPITAL	<u>2.045.699</u>	<u>349.468</u>
Hensættelser til udskudt skat	400.573	292.338
Andre hensatte forpligtelser	180.000	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>580.573</u>	<u>292.338</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	81.944	47.943
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	81.479
Skyldig selskabsskat	363.044	116.644
Anden gæld	369.969	331.286
Periodeafgrænsningsposter	0	1.249.816
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>814.958</u>	<u>1.827.168</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>814.958</u>	<u>1.827.168</u>
PASSIVER	<u>3.441.229</u>	<u>2.468.974</u>
6 Kontraktlige forpligtelser		

Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	853.133	813.519
Andre udgifter til social sikring	20.447	20.704
Øvrige personaleomkostninger	73.884	44.097
	<u>947.465</u>	<u>878.320</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Resultat af Skolevisjoner AS	38.166	0
	<u>38.166</u>	<u>0</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.013	0
	<u>1.013</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.319	113
	<u>1.319</u>	<u>113</u>
5 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	375.000	375.000
	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Årets henlæggelse	11.550	0
	<u>11.550</u>	<u>0</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsler tidligere år	-25.532	-46.602
Overført årets resultat	1.084.680	21.071
	<u>1.059.149</u>	<u>-25.532</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	0
	<u>600.000</u>	<u>0</u>

Noter

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
6 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 45.000. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel. Udlejer kan tidligst opsige lejemålet pr. 1. februar 2021, bortset fra tilfælde af misligholdelse.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare - hvor den tekniske udnyttelsesgrad, 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 der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen lineært over den periode, hvori det forventes at frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes som et skøn, når der foreligger en retslig eller faktisk forpligtelse, og der er sandsynligt at forpligtelsen vil medføre et forbrug af økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

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

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

Lars Ole Barthel

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1062662934766

IP: 152.115.86.124

2017-09-29 09:46:03Z

NEM ID 

Lars du Jardin Nielsen

Direktør

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-469561910163

IP: 178.157.250.61

2017-09-29 10:29:47Z

NEM ID 

Lars du Jardin Nielsen

Dirigent

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-469561910163

IP: 178.157.250.61

2017-09-29 10:29:47Z

NEM ID 

Lars du Jardin Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-469561910163

IP: 178.157.250.61

2017-09-29 10:29:47Z

NEM ID 

Tanja Lang Flaaten

Direktør

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-105592826833

IP: 178.157.251.134

2017-09-29 16:20:16Z

NEM ID 

Tanja Lang Flaaten

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-105592826833

IP: 178.157.251.134

2017-09-29 16:20:16Z

NEM ID 

Michael Viskum

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-587398203548

IP: 87.55.218.56

2017-10-01 09:45:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 60U01-JZDIP-CNETV-ZW2UV-UL8W8-5LFQ1

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>. 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>