

Skolevisioner ApS

Ellemosen 3, 8680 Ry

CVR-nr. 30 53 54 21

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

Lars du Jardin Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Skolevisioner ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 27. september 2018

Direktion

Tanja Lang Flaaten
Direktør

Lars du Jardin Nielsen
Direktør

Bestyrelse

Tanja Lang Flaaten

Lars du Jardin Nielsen

Michael Viskum

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Skolevisioner ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Skolevisioner ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

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 udtrykker 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 grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 27. september 2018

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars Ole Bärthel
Registreret revisor
MNE-nr. 2371

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|---|
| Selskabet | Skolevisioner ApS Ellemosen 3 8680 Ry CVR-nr.: 30 53 54 21 Stiftet: 23. oktober 2008 Hjemsted: Ry Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Tanja Lang Flaaten Lars du Jardin Nielsen Michael Viskum |
| Direktion | Tanja Lang Flaaten, Direktør Lars du Jardin Nielsen, Direktør |
| Revisor | Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg |
| Bankforbindelse | Jyske Bank A/S |
| Dattervirksomhed | Skolevisjoner AS, Norge |

Ledelsesberetning

Selskabets 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 klimaet/miljøet/kulturen. På den måde medvirker selskabet til at forbedre menneskers fællesskaber og livskvalitet.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling på såvel omsætning som kundegrundlag, ligesom det forventes, at produktporteføljen udvides i løbet af det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skolevisioner ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

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.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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, 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.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt øvrige omkostninger, der direkte 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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt 3 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre hensatte forpligtelser

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| Note | 2017/18 | 2016/17 |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 2.687.334 | 4.031.806 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.437.978 | -947.464 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver | -1.145.918 | -954.693 |
| Driftsresultat | 103.438 | 2.129.649 |
| Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 62.722 | 38.166 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 1.013 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -12.742 | -1.319 |
| Resultat før skat | 153.418 | 2.167.509 |
| Skat af årets resultat | -23.671 | -471.279 |
| Ordinært resultat efter skat | 129.747 | 1.696.230 |
| Årets resultat | 129.747 | 1.696.230 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 62.722 | 11.550 |
| Udbytte for regnskabsåret | 120.000 | 600.000 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 1.084.680 |
| Disponeret fra overført resultat | -52.975 | 0 |
| Disponeret i alt | 129.747 | 1.696.230 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|---|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Udviklingsprojekter | 1.901.982 | 1.820.786 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 1.901.982 | 1.820.786 |
| Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 100.888 | 38.166 |
| Deposita | 21.270 | 11.385 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 122.158 | 49.551 |
| Anlægsaktiver i alt | 2.024.140 | 1.870.337 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 706.892 | 1.078.849 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 3.192 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 19.985 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | 730.069 | 1.078.849 |
| Likvide beholdninger | 647.644 | 492.043 |
| Omsætningsaktiver i alt | 1.377.713 | 1.570.892 |
| Aktiver i alt | 3.401.853 | 3.441.229 |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|------------------|------------------|
| Note | 2018 | 2017 |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 375.000 | 375.000 |
| 4 Reserve for opskrivninger | 74.272 | 11.550 |
| 5 Overført resultat | 1.006.174 | 1.059.148 |
| 6 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 120.000 | 600.000 |
| Egenkapital i alt | 1.575.446 | 2.045.698 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 418.436 | 400.573 |
| Andre hensatte forpligtelser | 180.000 | 180.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 598.436 | 580.573 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 128.554 | 101.945 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 366.054 | 0 |
| Selskabsskat | 374.298 | 363.044 |
| Anden gæld | 359.065 | 349.969 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.227.971 | 814.958 |
| Gældsforpligtelser i alt | 1.227.971 | 814.958 |
| Passiver i alt | 3.401.853 | 3.441.229 |

7 Eventualposter

Noter

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.321.610 | 853.133 |
| Pensioner | 47.878 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 11.486 | 10.224 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 57.004 | 84.107 |
| | <u>1.437.978</u> | <u>947.464</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 12.742 | 1.319 |
| | <u>12.742</u> | <u>1.319</u> |
| | | |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 375.000 | 375.000 |
| | <u>375.000</u> | <u>375.000</u> |
| | | |
| 4. Reserve for opskrivninger | | |
| Reserve for opskrivninger primo | 11.550 | 0 |
| Årets opskrivning | 62.722 | 11.550 |
| | <u>74.272</u> | <u>11.550</u> |
| | | |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 1.059.149 | -25.532 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -52.975 | 1.084.680 |
| | <u>1.006.174</u> | <u>1.059.148</u> |
| | | |
| 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 120.000 | 600.000 |
| | <u>120.000</u> | <u>600.000</u> |

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakter med en årlig leje på t.kr. 87. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel. Udlejer kan tidligst opsige lejemålet pr. 1. februar 2021, bortset fra tilfælde af misligholdelse.

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: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:45825477

IP: 92.246.xxx.xxx

2018-10-08 12:26:07Z

NEM ID 

Lars du Jardin Nielsen

Direktør

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-469561910163

IP: 85.184.xxx.xxx

2018-10-08 12:26:59Z

NEM ID 

Lars du Jardin Nielsen

Dirigent

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-469561910163

IP: 85.184.xxx.xxx

2018-10-08 12:26:59Z

NEM ID 

Lars du Jardin Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-469561910163

IP: 85.184.xxx.xxx

2018-10-08 12:26:59Z

NEM ID 

Tanja Lang Flaaten

Direktør

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-105592826833

IP: 178.157.xxx.xxx

2018-10-10 07:18:16Z

NEM ID 

Tanja Lang Flaaten

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skolevisioner ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-105592826833

IP: 178.157.xxx.xxx

2018-10-10 07:18:16Z

NEM ID 

Michael Viskum

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-587398203548

IP: 84.91.xxx.xxx

2018-10-10 17:31:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0GZMIZ-6XS8V-L2E0C-N5BUZ-4P7J-CKHC1

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 tidsstempelt 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>