

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Årsrapport 2016

CVR-nr. 31 62 78 77

Lokalebasen.dk A/S

Æbeløgade 4, 1.

2100 København Ø

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. februar 2017

Jakob Dalhoff-Nielsen
Dirigent

Tel (+45) 43 96 06 56 | Fax (+45) 43 43 04 01 | pkf@pkf.dk | www.pkf.dk
Hovedvejen 56 | DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99 | Netværk: RevisorGruppen Danmark og PKF International

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Lokalebasen.dk 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 21. februar 2017

Direktion

Jakob Dalhoff-Nielsen

Bestyrelse

Jesper Larsen
formand

Sofie Skafte Møller

Peter Hestbæk

Matias Møl Dalsgaard

Jakob Dalhoff-Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Lokalebasen.dk A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lokalebasen.dk A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

Glostrup, den 21. februar 2017

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Peter Krogsrud Eriksen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lokalebasen.dk A/S Æbeløgade 4, 1. 2100 København Ø
	Telefon: 70 20 08 14
	Hjemmeside: www.lokalebasen.dk
	E-mail: info@lokalebasen.dk
	CVR-nr.: 31 62 78 77
	Stiftet: 18. august 2008
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 8. regnskabsår
Bestyrelse	Jesper Larsen, formand Sofie Skafte Møller Peter Hestbæk Matias Møl Dalsgaard Jakob Dalhoff-Nielsen
Direktion	Jakob Dalhoff-Nielsen
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Jyske Bank, Hovedvejen 99, 2600 Glostrup

Hovedtal

	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013</u> <u>t.kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
Resultatoppgørelse:					
Bruttofortjeneste	5.304	6.552	7.112	2.638	4.716
Resultat af ordinær primær drift	-385	2.063	3.273	-1.095	2.243
Finansielle poster, netto	283	-55	59	5	93
Årets resultat	-39	1.553	2.539	-1.042	1.897
Balance:					
Balancesum	5.915	7.717	7.757	7.995	7.751
Egenkapital	3.249	3.287	2.954	1.415	2.521
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	12	8	6	5	3

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Lokalebasen.dk genererer leads til udlejere af lokaler - både til permanent udlejning og til korttidsudlejning (mådelokaler) i ind og udland. I Danmark sker det under brandet Lokalebasen.dk, mens det i alle andre lande sker under MatchOffice.

De væsentligste aktiviteter i 2016 har været:

- Fusionen mellem Lokalebasen.dk og MatchOffice
- Udvidelse til Finland
- Udviklingskontor i Ukraine
- Ny bestyrelse

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -39 t.kr. mod 1.553 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Arbejdet med fusionen af Lokalebasen.dk og MatchOffice, etablering af udviklingsafdelingen i Ukraine samt at etableringen i Finland har taget længere tid end forventet, har i væsentlig grad påvirket resultatet for 2016.

Fusionen mellem Lokalebasen.dk og MatchOffice

Lokalebasen.dk A/S fusionerede, med virkning fra 1. januar 2016, med søsterselskabet MatchOffice ApS. Fusionen har konsekvens for de sammenligningstal, der anvendes i årsrapporten. I resultatopgørelsen og balancen for 2015 samt de tilhørende noter er angivet tilrettede sammenligningstal, der inkluderer tallene fra årsrapporten for 2015 for MatchOffice ApS.

Lokalebasen.dk overtog i maj 2016 MatchOffice og tidligere partner Hauke Haas udtrådte af selskabet.

Formålet med fusionen af Lokalebasen.dk og MatchOffice er at få udnyttet synergierne mellem de to selskaber. Fusionen er ved at være 100 % gennemført og de sidste sammenlægninger af systemer vil blive afsluttet i 2017.

Udvidelse til Finland

Finland blev valgt som det første sted at etablere en afdeling. Dette skyldes, at Finland ikke benytter sig af enekommissionsaftaler. Det er derfor vurderingen, at det er væsentligt lettere at få en stor volume her end i de andre skandinaviske lande. Det blev derfor besluttet, at etablere kontor og ansætte en ansvarlig for det finske marked. Etableringen har taget længere tid end først antaget, men er nu på plads. Vi forventer, at Finland i de kommende år vil bidrage positivt til indtjeningen i Lokalebasen.dk

Erfaringerne fra etableringen i Finland vil blive brugt til den videre ekspansion i udlandet.

Ledelsesberetning

Udviklingskontor i Ukraine

I 2016 besluttede ledelsen, at al it-udvikling af Lokalebasen.dk og MatchOffice skulle varetages i Ukraine. Det har betydet, at der ikke længere er danske udviklere tilknyttet selskabet.

Målet er at få ansat i alt 10 udviklere på kontoret inden midten af 2017. I april 2017 har vi 7 udviklere ansat og er i endelige forhandlinger med nr. 8.

Ny bestyrelse

På generalforsamlingen i 2016 blev der indvalgt en ny bestyrelse for Lokalebasen.dk. Bestyrelsen har fokuseret arbejdet på at få fastlagt strategien. Nu forestår arbejdet med at implementere strategien, der er en "internationalisering" af Lokalebasen.dk. Herudover er der fokus på effektivisering af driften.

Fremtiden

I 2017 vil der blive fokuseret på optimering af driften samt etablering af den ønskede udviklingskapacitet i Ukraine. Endvidere vil der blive udarbejdet eksekveringsplan for realiseringen af strategien om internationalisering. Eksekveringen af strategien forventes at tage ca. 5 år.

Som følge af de store udviklings og etableringsomkostninger, der i stort omfang udgiftsføres, forventes der for 2017 et resultat på kr. 0 - 1 mio. kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lokalebasen.dk A/S 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.

Fusionen med MatchOffice ApS, pr. 1. januar 2016, er behandlet efter sammenlægningsmetoden. Der er som følge af fusionen foretaget tilretning af sammenligningstal. For nærmere beskrivelse af påvirkningen henvises til særskilt afsnit i ledelsesberetningen.

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.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre 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 til konsulentassistance og IT-omkostninger, der kan henføres til årets nettoomsætning.

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 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.

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).

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

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

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 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder omfatter køb af domæner. De måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-10 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af erhvervede rettigheder opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

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

Indretning af lejede lokaler	3-5 år
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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

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 Lokalebasen.dk A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	5.304.100	6.552.449
1 Personaleomkostninger	-4.456.606	-3.165.985
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.232.613	-1.323.550
Resultat før finansielle poster	-385.119	2.062.914
Andre finansielle indtægter	321.556	27.657
Øvrige finansielle omkostninger	-38.140	-83.077
Resultat før skat	-101.703	2.007.494
2 Skat af årets resultat	63.039	-454.700
Årets resultat	-38.664	1.552.794
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	1.298.775
Overføres til overført resultat	0	254.019
Disponeret fra overført resultat	-38.664	0
Disponeret i alt	-38.664	1.552.794

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	0	0
3	Erhvervede rettigheder	0	3.336
3	Færdiggjorte udviklingsprojekter	2.043.239	2.399.820
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.043.239</u>	<u>2.403.156</u>
4	Indretning, lejede lokaler	157.968	348.628
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	113.768	66.342
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>271.736</u>	<u>414.970</u>
	Andre tilgodehavender	300.468	226.558
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>300.468</u>	<u>226.558</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.615.443</u>	<u>3.044.684</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.022.148	4.298.503
	Andre tilgodehavender	26.500	66.977
	Periodeafgrænsningsposter	76.797	36.216
	Tilgodehavender i alt	<u>3.125.445</u>	<u>4.401.696</u>
	Likvide beholdninger	174.380	270.295
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.299.825</u>	<u>4.671.991</u>
	Aktiver i alt	<u>5.915.268</u>	<u>7.716.675</u>

Balance 31. december

Passiver		2016	2015
Note			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	2.748.833	2.787.497
	Egenkapital i alt	3.248.833	3.287.497
Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	427.474	652.003
	Hensatte forpligtelser i alt	427.474	652.003
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	17.449
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	109.432	594.309
	Gæld til tilknyttede virksomheder	674.751	1.335.545
	Anden gæld	1.454.778	1.829.872
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.238.961	3.777.175
	Gældsforpligtelser i alt	2.238.961	3.777.175
	Passiver i alt	5.915.268	7.716.675
8	Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
1. Personalemkostninger			
Lønninger og gager	3.817.890	2.632.287	
Andre omkostninger til social sikring	84.767	57.052	
Personalemkostninger i øvrigt	<u>553.949</u>	<u>476.646</u>	
	<u>4.456.606</u>	<u>3.165.985</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>8</u>	
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	161.490	135.490	
Årets regulering af udskudt skat	<u>-224.529</u>	<u>319.210</u>	
	<u>-63.039</u>	<u>454.700</u>	
3. Immaterielle anlægsaktiver			
	<u>Goodwill</u>	<u>Erhvervede rettigheder</u>	<u>Færdiggjorte udviklingsprojekter</u>
Kostpris 1. januar 2016	125.000	16.680	8.233.802
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>655.140</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>16.680</u>	<u>8.888.942</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	125.000	13.344	5.833.981
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>3.336</u>	<u>1.011.722</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>16.680</u>	<u>6.845.703</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.043.239</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning, lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	618.705	229.268
Tilgang	<u>0</u>	<u>74.321</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>618.705</u>	<u>303.589</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	270.077	162.926
Årets afskrivninger	<u>190.660</u>	<u>26.895</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>460.737</u>	<u>189.821</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>157.968</u>	<u>113.768</u>

31/12 2016

31/12 2015

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

6. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2016	2.787.497	186.548
Årets overførte overskud eller underskud	-38.664	254.019
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	1.298.775
Moderselskabstilskud	<u>0</u>	<u>1.048.155</u>
	<u>2.748.833</u>	<u>2.787.497</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
7. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2016	652.003	319.703
Udskudt skat af årets resultat	<u>-224.529</u>	<u>332.300</u>
	<u>427.474</u>	<u>652.003</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Immaterielle anlægsaktiver	449.513	528.694
Materielle anlægsaktiver	-22.039	-10.048
Omsætningsaktiver	0	223.560
Fremført underskud fra tidligere år	<u>0</u>	<u>-90.203</u>
	<u>427.474</u>	<u>652.003</u>

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale der er uopsigelig frem til 1. juli 2017. Den årlige leje udgør minimum 587 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Høyrup Holding ApS, CVR-nr. 27 91 45 94 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede virksomheder samlede kendte nettoforpligtelse overfor SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.