

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Årsrapport 2017

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 18. maj 2018.

Jakob Dalhoff-Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 18. maj 2018

Direktion

Jakob Dalhoff-Nielsen

Bestyrelse

Jesper Larsen
formand

Sofie Skafte Møller

Peter Hestbæk

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 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 18. maj 2018

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

Peter Krogsrud Eriksen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34335

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 9. regnskabsår
Bestyrelse	Jesper Larsen, formand Sofie Skafte Møller Peter Hestbæk 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>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	5.143	5.304	6.552	7.112	2.638
Resultat af ordinær primær drift	-1.954	-385	2.063	3.273	-1.095
Finansielle poster, netto	37	283	-55	59	5
Årets resultat	-1.540	-39	1.553	2.539	-1.042
Balance:					
Balancesum	10.168	5.915	7.717	7.757	7.995
Investeringer i materielle anlægsaktiver	249	74	110	0	0
Egenkapital	1.709	3.249	3.287	2.954	1.415
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	11	12	8	6	5

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

De væsentligste aktiviteter i 2017 har været:

- Færdiggørelse af fusionen mellem Lokalebasen.dk og MatchOffice.
- Udvikling af det ukrainske kontor.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -1.540 t.kr. mod -39 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende. Arbejdet med fusionen af Lokalebasen.dk og MatchOffice samt etablering af afdelingen i Ukraine er det, der i væsentlig grad har påvirket resultatet for 2017.

Fusionen mellem Lokalebasen.dk og MatchOffice

Lokalebasen.dk A/S fusionerede, med virkning fra 1. januar 2016, med søsterselskabet MatchOffice ApS. Det var forventet, at fusionen skulle være endeligt gennemført i 2016, men grundet IT vanskeligheder på dette område, skete den endelige fusion først i efteråret 2017. Ledelsen ser frem til at høste synergierne ved denne fusion i løbet af 2018.

Udviklingskontor i Ukraine

I 2016 besluttede ledelsen, at al it-udvikling af Lokalebasen.dk og MatchOffice skulle varetages i Ukraine. I 2017 blev det ligeledes besluttet, at også administrative opgaver skulle varetages i Ukraine. Der er tale om drift, marketing, research og analyse, således at der i dag sidder 6 fuldtidsansatte foruden udviklerne. Det forventes, at dette tal vil fordobles i løbet af de næste 12 måneder. På det danske kontor vil der fremover blive varetaget dansk, svensk og norsk drift samt design og marketing.

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. 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 finansiel 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske 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, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, 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.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Erhvervede rettigheder

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

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:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	5.142.500	5.304.100
1 Personaleomkostninger	-6.154.619	-4.456.606
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-941.963	-1.232.613
Resultat før finansielle poster	-1.954.082	-385.119
Andre finansielle indtægter	103.488	321.556
Øvrige finansielle omkostninger	-66.500	-38.140
Resultat før skat	-1.917.094	-101.703
2 Skat af årets resultat	377.341	63.039
Årets resultat	-1.539.753	-38.664
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.539.753	-38.664
Disponeret i alt	-1.539.753	-38.664

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2017	2016
Anlægsaktiver		
3 Erhvervede rettigheder	0	0
3 Goodwill	0	0
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter	5.911.115	2.043.239
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>5.911.115</u>	<u>2.043.239</u>
4 Indretning lejede lokaler	58.452	157.968
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	307.064	113.768
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>365.516</u>	<u>271.736</u>
Andre tilgodehavender	301.936	300.468
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>301.936</u>	<u>300.468</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.578.567</u>	<u>2.615.443</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.096.010	3.022.148
Andre tilgodehavender	36.280	26.500
Periodeafgrænsningsposter	66.424	76.797
Tilgodehavender i alt	<u>3.198.714</u>	<u>3.125.445</u>
Likvide beholdninger	<u>391.164</u>	<u>174.380</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.589.878</u>	<u>3.299.825</u>
Aktiver i alt	<u>10.168.445</u>	<u>5.915.268</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Overført resultat	1.209.080	2.748.833
Egenkapital i alt	1.709.080	3.248.833
Hensatte forpligtelser		
7 Hensættelser til udskudt skat	29.935	427.474
Hensatte forpligtelser i alt	29.935	427.474
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	270.896	109.432
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.271.760	674.751
Anden gæld	886.774	1.454.778
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.429.430	2.238.961
Gældsforpligtelser i alt	8.429.430	2.238.961
Passiver i alt	10.168.445	5.915.268
8 Eventualposter		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	
1. Personalemkostninger			
Lønninger og gager	5.683.715	3.817.890	
Andre omkostninger til social sikring	149.098	84.767	
Personalemkostninger i øvrigt	321.806	553.949	
	<u>6.154.619</u>	<u>4.456.606</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>12</u>	
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	20.198	161.490	
Årets regulering af udskudt skat	-397.539	-224.529	
	<u>-377.341</u>	<u>-63.039</u>	
3. Immaterielle anlægsaktiver			
	<u>Erhvervede rettigheder</u>	<u>Goodwill</u>	<u>Færdiggjorte udviklings- projekter</u>
Kostpris 1. januar 2017	16.680	125.000	8.888.942
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.654.740</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>16.680</u>	<u>125.000</u>	<u>13.543.682</u>
Afskrivninger 1. januar 2017	16.680	125.000	6.845.703
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>786.864</u>
Afskrivninger 31. december 2017	<u>16.680</u>	<u>125.000</u>	<u>7.632.567</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.911.115</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	618.705	303.589
Tilgang	<u>0</u>	<u>248.879</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>618.705</u>	<u>552.468</u>
Afskrivninger 1. januar 2017	460.737	189.821
Årets afskrivninger	<u>99.516</u>	<u>55.583</u>
Afskrivninger 31. december 2017	<u>560.253</u>	<u>245.404</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>58.452</u>	<u>307.064</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2017	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2017	2.748.833	2.787.497
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.539.753</u>	<u>-38.664</u>
	<u>1.209.080</u>	<u>2.748.833</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
7. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2017	427.474	652.003
Udskudt skat af årets resultat	<u>-397.539</u>	<u>-224.529</u>
	<u>29.935</u>	<u>427.474</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Immaterielle anlægsaktiver	1.300.445	449.513
Materielle anlægsaktiver	-15.954	-22.039
Fremført underskud fra tidligere år	<u>-1.254.556</u>	<u>0</u>
	<u>29.935</u>	<u>427.474</u>

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale med 6 måneders opsigelse. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 295 t.kr.

Sambeskatning

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

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