



Seeems ApS

Neder Kestrup 16

6100 Haderslev

CVR-nr. 32308260

Årsrapport

01-10-2016 - 30-09-2017

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-03-2018

Michel Jarrod Lutz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 for Seeems ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 12-03-2018

Direktion

Olav Matthias Hansen
Direktør

Michel Jarrd Lutz
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Seeems ApS

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Seeems ApS for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydigheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for den afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Der hersker betydelig usikkerhed omkring selskabets evne til at fortsætte driften, idet der ikke er fremlagt konkrete planer og tilsagn, som sikre at selskabet har et tilstrækkeligt kapitalberedskab og likviditet til gennemførelse af de nuværende og planlagte aktiviteter for kommende år.

På det grundlag er forudsætningerne om fortsat drift ikke opfyldt, og regnskabet bør derfor efter vor opfattelse aflægges efter realisationsprincippet, hvorved resultat og egenkapital ændres i nedadgående retning. Vi er ikke i stand til at vurdere den samlede korrektion i nedadgående retning ved måling efter realisationsprincippet.

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 for 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

De forhold der er anført i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion" har ikke påvirket vores vurdering af beretningens indhold i relation til det reviderede årsregnskab.

Haderslev, den 12-03-2018

OL Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10841976

Per Kristensen

Statsautoriseret revisor

mne33209

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Seeems ApS Neder Kestrup 16 6100 Haderslev
CVR-nr.	32308260
Stiftelsesdato	27-01-2014
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-10-2016 - 30-09-2017
Direktion	Olav Matthias Hansen, Direktør Michel Jarrod Lutz, Direktør
Revisor	OL Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Storegade 88, 1. 6100 Haderslev CVR-nr.: 10841976

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter udvikling og salg af kundetilpassede online løsninger (hjemmesider, webshops, bookingsystemer, apps og andre applikationer) baseret på egenudviklet software.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har for regnskabsåret 2016/17 realiseret utilfredsstillende resultater.

En betydelig del af underskuddet er finansieret ved rentefrit lån fra anpartshaverne.

Årets negative resultat anses som utilfredsstillende og har to hovedårsager.

1) I januar 2017 blev der ansat en sælger med det formål at skaffe flere forhandlere for vores produkter og services. Selv om der i regnskabsårets løb allerede er tegnet nye forhandleraftaler og skabt spændende kontakter, har dette endnu ikke affødt et mærkbart mersalg. Vi tror dog fast på, at det kun er et spørgsmål om tid, før resultaterne vil vise sig. Hertil kommer, at salgsindsatsen nu kan intensiveres yderligere takket være nyudviklede produkter og standarder.

2) Der er igennem de sidste par år brugt mange interne ressourcer på videre- og nyudvikling for at ruste vores software til fremtidens kvalitetskrav og behov for mere komplekse kundetilpassede løsninger. Det betyder, at vi nu også kan servicere store kunder, hvor vi tidligere især har henvendt os til små og mellemstore virksomheder.

Den vigtigste udvikling vedrørte følgende:

- Mange optimeringer af vores kerneprodukt SEEEMS.CMS, som er et system til online opbygning og administration af hjemmesider og e-handels løsninger (fx webshops). Bl.a forbedret performance, øget sikkerhed, effektiv søgefunktionalitet, nemmere opdateringer, nemmere import/eksport af data, endnu større brugervenlighed samt flere værktøjer til udvikling af skræddersyet funktionalitet og integration af eksterne systemer og data.
- Standard webshop løsning.
- Integration af vores webshop system med ERP-systemet Uniconta.
- Forbedret integration af vores webshop system med ERP-systemet C5.
- Applikation, som benyttes af sælgere på farten/ved kundebesøg. Applikationen giver adgang til produkt-, debitor- og ordredata fra ERP-system, inklusive vigtig statistik. Herudover kan applikationen benyttes til direkte af indtaste ny ordrer. Systemet benyttes allerede af flere kunder og eksisterer meget snart ydermere i en offline version, så det også kan benyttes af sælgere, der ikke altid har adgang til internet.
- Standardskabeloner og -løsninger, som gør det nemmere for vores kunder og forhandlere at komme hurtigt i gang til en fast defineret pris. Selvfølgelig stadigvæk med mulighed for efterfølgende at tilpasse løsningerne, så disse passer præcist til vores kunders behov.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ultimo januar 2018 er vores bulgarske udviklerteam reduceret fra 9 til 5 personer med heraf følgende omkostningsbesparelser. De afskedigede personer har primært været ansvarlige for opgaver vedrørende små og simple løsninger uden krav til tilpasninger samt for udvikling, som nu er afsluttet. Takket være vores nyudviklede standardløsninger kan vi nu færdiggøre de fleste projekter med færre ressourcer. Derfor forventer vi, at afskedigelserne ikke vil have nogen negativ effekt på det samlede antal projekter, som vi kan gennemføre for vores kunder. Samtidig råder de tilbageværende medarbejdere over de høje kvalifikationer inden for kodning, som vi anser for nødvendige for at klare fremtidens komplekse og kundetilpassede løsninger. Reduktionen af mandskabet har endvidere frigjort nogle ressourcer hos ledelsen, fordi der internt skal kommunikeres med færre mennesker.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Seeems ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Selskabet har med virkning fra regnskabsårets begyndelse implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer i indregning og måling:

1. Et beløb svarende til årets nettoinvestering i udviklingsomkostninger bindes på en særlig reserve under egenkapitalen. Udviklingsomkostninger fra tidligere år er ikke omfattet af den nye praksis.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav, som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstal er ikke tilpasset, da ændringen følger af lovregulering.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og 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 produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative

Anvendt regnskabspraksis

omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Beløb der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Reserve for udviklings omkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		693.001	744.110
Personaleomkostninger	1	-726.816	-831.019
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-411.142	-332.552
Driftsresultat		-444.957	-419.461
Finansielle omkostninger		-44.829	-20.902
Resultat før skat		-489.786	-440.363
Skat af årets resultat	2	44.141	1.361
Årets resultat		-445.645	-439.002
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-445.645	-439.002
Resultatdisponering		-445.645	-439.002

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	3	<u>1.205.365</u>	<u>1.096.038</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>1.205.365</u>	<u>1.096.038</u>
Anlægsaktiver		<u>1.205.365</u>	<u>1.096.038</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		171.502	200.284
Igangværende arbejder for fremmed regning		257.918	214.949
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		165.226	58.227
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		0	93.623
Andre tilgodehavender		0	25.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>19.385</u>	<u>77.820</u>
Tilgodehavender		<u>614.031</u>	<u>669.903</u>
Omsætningsaktiver		<u>614.031</u>	<u>669.903</u>
Aktiver		<u>1.819.396</u>	<u>1.765.941</u>

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		160.000	160.000
Reserve for udviklingsomkostninger		468.421	0
Overført resultat		-687.634	226.431
Egenkapital	4	<u>-59.213</u>	<u>386.431</u>
Hensættelser til udskudt skat		0	44.141
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>44.141</u>
Gæld til banker		758.690	701.029
Modtagne forudbetalinger fra kunder		234.705	243.675
Leverandører af varer og tjenesteydelser		280.447	176.823
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		172.544	187.399
Gæld til virksomhedsdeltagere		432.223	26.443
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.878.609</u>	<u>1.335.369</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.878.609</u>	<u>1.335.369</u>
Passiver		<u>1.819.396</u>	<u>1.765.941</u>
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger	698.944	792.916
Pensioner	12.085	21.608
Andre omkostninger til social sikring	15.787	16.495
	<u>726.816</u>	<u>831.019</u>
Der har i regnskabsåret været 2 ansatte (2015/16: 3 ansatte).		
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-67.643
Udskudt skat af årets resultat	-44.141	66.282
	<u>-44.141</u>	<u>-1.361</u>
3. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		
Kostpris primo	1.587.916	827.658
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	520.468	760.258
Kostpris ultimo	<u>2.108.384</u>	<u>1.587.916</u>
Af- og nedskrivninger primo	-491.877	-159.326
Årets afskrivninger	-411.142	-332.552
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-903.019</u>	<u>-491.878</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.205.365</u>	<u>1.096.038</u>

Noter

2016/17

2015/16

4. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Ialt
Egenkapital primo	160.000	226.430	386.430
Forslag til årets resultatdisponering	0	-445.645	-445.645
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	-468.421	0
	160.000	-687.636	-59.215

5. Usikkerhed om going concern

Som følge af dette og tidligere års underskud, hersker der usikkerhed knyttet til selskabets fortsatte drift.

Ledelsen aflægger årsrapport under forudsætning om fortsat drift, idet ledelsen har etableret planer og strategier der på sigt vil generer positiv indtjening. Herudover vurderer ledelsen, at kapital og likviditet er til stede for gennemførelse af aktiviteterne for kommende år - herunder en positiv indstilling fra selskabets finansieringskilder til opretholdelse og evt. udvidelse af faciliteter.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er stillet:

- Pant i udviklingsomkostninger, rettigheder, licenser og simple fordringer (virksomhedspant) stort 500 t.kr.