

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

Spark Cph ApS
CVR-nr. 32561330
Baggesensgade 4C, 1.
2200 København N

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.04.2016

Dirigent

Navn: Nille Skalts

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015	11
Balance pr. 31.12.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2015	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Spark Cph ApS
Baggesensgade 4C, 1.
2200 København N

CVR-nr.: 32561330
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Nille Skalts
Zakia Elvang

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Spark Cph ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20.04.2016

Direktion

Nille Skalts

Zakia Elvang

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Spark Cph ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Spark Cph ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 20.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dalmose Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed med fokus på at designe og facilitere bæredygtige forandringsprocesser. Selskabets formål er i sin virksomhed og drift dobbelt, et økonomisk mål om at sikre profitskabelse til aktionærerne og et samfundsmæssigt formål om, at have en væsentlig positiv indvirkning på samfundet som helhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015 er et år som både aktionærer og Sparks øvrige interessenter i særlig grad kan være tilfredse med. Overordnet har året skabt et positivt økonomisk resultat og profit til aktionærerne samtidigt med, at Spark er blevet anerkendt som B Corp, markant har investeret i samfundsmæssig impact og gennem flere væsentlige samarbejder, projekter og bidrag løftet værdiskabelsen for selskabets bredere interessentkreds og samfundet.

En væsentlig hovedmilepæl for Sparks udvikling i 2015 er B Corp certificeringen. Spark blev i november 2015 Danmarks første B Corp-certificerede virksomhed og aspirerer til at blive en del af det fornemme 'Best for the World' selskab, der tildeles de virksomheder, der scorer blandt de 10% bedste i certificeringen. B Corp er en certificeringsordning, som gives til private virksomheder med fokus på at skabe målbar impact såvel i *do well* som *do good*. Certificerede B Corps lever op til højere standarder både socialt, miljømæssigt og i forhold til gennemsigtighed. Det er virksomheder, der forpligter sig til at bruge markeds kræfterne til at løse samfundsmæssige udfordringer. B Corp certificeringen redefinerer altså centrale succesparametre og anerkender private virksomheder, der driver forretning med udgangspunkt i at balancere profitskabelse for aktionærerne med hensynet til andre interessenter samt bredere sociale og miljømæssige mål. Der måles både på det organisatoriske set up, som fx miljøfokus, arbejdsforhold og involvering i lokalsamfundet og på forretningsmodellen og dens impact, altså virksomhedens kapacitet til gennem produkter, praktik og profit at skabe værdi for samfundet. Det er altså en helt ny måde at arbejde med fællesskab og samfundssind samtidig med, at man driver en god forretning.

I økonomiske termer har selskabet genereret et overskud på 173 t.kr. mod 971 t.kr. i 2014. Overskuddet matchede selskabets forventning og afspejler en afklaret ambition om at intensivere investeringen af selskabets vigtigste ressourcer, kompetencer og tid i andre bundlinjer end den økonomiske.

I forhold til samfundsmæssig værdiskabelse har Spark i 2015 defineret og implementeret en impact business model, hvor vi bruger organisationens kompetencer og forretning til at udvikle og implementere en række langsigtede løsninger på nogle af de fundamentale udfordringer, som samfundet står over for. Sparks mange forskellige engagementer falder alle inden under Sparks tre strategiske interesseområder:

- Demokrati og deltagelse - hvor Spark fokuserer på at skabe mulighed for at flere tager engageret ansvar gennem bevidste, progressive og samskabende processer.
- Bæredygtige forretningsmodeller og værdiskabelse - hvor Spark fokuserer på at udvikle impact business models og derigennem sikre bæredygtige og værdiskabende virksomheder og organisationer.
- Kapacitet og læring - hvor Spark fokuserer styrker organisatorisk læringskapacitet og kultur og skabe effektiv læring gennem reel adfærdsmæssige forandringer.

Ledelsesberetning

Selskabet har i 2015 investeret massivt i at skabe samfundsmæssig værdi. Konkret blev der investeret det, der svarer til 3 FTE i projekter, der bidrager til at skabe et bæredygtig samfund. Spark har i 2015 blandt andet bidraget til:

- 'Meningsfulde Ungdomsliv' på Roskilde Rising scenen i partnerskab med KBH+, CPH DOX, Ungdomsbureauet.
- Ungdomsøen- at skabe rum for demokratisk deltagelse med visionsarbejde med Spejderne på Middelgrundsfortet.
- Bæredygtige forretningsmodeller for NGO'er, organisationsudvikling og forretningsmodelarbejde med fx KBH+ med henblik på at understøtte indsatsen for adgang til uddannelse og arbejde for udsatte unge
- Demokrati Scenen, en ny tværorganisatorisk scene på Folkemødet, en tværorganisatorisk scene drevet af deltagelse, med visionen om at skabe nye løsninger, der får demokratiet til at fungere bedre for os med partnere fra erhvervslivet, kommunerne, fagforeninger, interesseorganisationer mv.
- At drive B Corp bevægelsen i Danmark - ikke alene er Spark blevet certificeret, de repræsenterer nu B Lab i Danmark og vil aktivt drive udviklingen af bæredygtige og værdiskabende virksomheder - og dermed bidrager til udviklingen af det Københavnske erhvervsliv.
- Opstart og finansiering af Friis-holm chokolade - en virksomhed med dobbelt formål, en ambition om at være bedst i verden og anerkendt af verdenseliten inden for chokoladebranchen samt en ambition om at producere bæredygtigt i både økonomisk, social og miljømæssig forstand.
- Den 4. sektor som plurisektorielt rum for udvikling - facilitering af samspil mellem repræsentanter fra den private, offentlige og frivillige sektor med fokus på at definere, om der er konturer af en ny 4. sektor, samt identificere barrierer for og økosystembehov i forhold til at drive fremkomsten af "for benefit" organisationer

Foruden det samfundsmæssige engagement og den klare impact business model, arbejder Spark på at skabe en organisation, der lever op til B Corps kriterier, blandt andet har Spark i 2015 arbejdet med:

- Organisationens miljømæssige impact og skiftet strømudbyder til 100% vindstrøm, lavet affaldssortering på kontoret, installeret forsatsvinduer for at begrænse energiforbruget, udarbejdet en grøn indkøbspolitik, der vurderer alle indkøbsaftaler i forhold til Sparks værdigrundlag.
- Organisationens menneskelige fokus, hvor Spark blandt understøtter socialøkonomiske initiativer og andet indkøber hos socialøkonomiske aktører - muleposer hos HKI, mad fra Send Flere Krydderier og Baglokalet mv. Herudover har alle medarbejdere i Spark personlige projekter, hvor hver enkelt definerer, der skaber en impact i samfundet, som den enkelte har lyst til at skabe (eksempler på projekter "udvikling af guide til lokale pionersamfund med Samsø Energiakademi", "facilitering af miljønetværk").
- Organisationens governance struktur - implementering af open book management, udarbejdelse af nye former for virksomhedsrapportering til omverdenen, der illustrerer virksomhedens værdiskabelse i andet end traditionelle økonomiske nøgletal.

Ledelsesberetning

Spark forventer i 2016 fortsat at investere massivt i den samfundsmæssige udvikling på de tre centrale områder vi beskæftiger os med. Med blandt andet Demokratiseringen på Folkemødet 2016 og med B Corp Danmark bevægelsen vil Spark markant bidrage til at skabe de bæredygtige forandringer, som vi drømmer om. Med udgangspunkt i de centrale samfundsmæssige dagsordner vil vi massivt investere i at opbygge og udvikle to nye forretningsområder, der kommer til at give økonomisk afkast fra 2017. Selskabet forventer, at det økonomiske resultat i 2016 vil være på samme niveau som 2015.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

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

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervet software.

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post på egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		10.317.351	10.982
Vareforbrug		(1.976.080)	(3.435)
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.640.194)</u>	<u>(1.463)</u>
Bruttoresultat		6.701.077	6.084
Personaleomkostninger	1	(6.147.834)	(4.927)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(142.970)</u>	<u>(39)</u>
Driftsresultat		410.273	1.118
Andre finansielle indtægter	3	1.440	134
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(138.330)</u>	<u>(10)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		273.383	1.242
Skat af ordinært resultat	5	<u>(99.939)</u>	<u>(271)</u>
Årets resultat		<u>173.444</u>	<u>971</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		<u>173.444</u>	<u>971</u>
		<u>173.444</u>	<u>971</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		48.619	74
Immaterielle anlægsaktiver	6	48.619	74
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		203.178	225
Indretning af lejede lokaler		20.677	31
Materielle anlægsaktiver	7	223.855	256
Deposita		102.438	152
Finansielle anlægsaktiver	8	102.438	152
Anlægsaktiver		374.912	482
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.171.409	1.575
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	116.064	126
Andre tilgodehavender		63.365	64
Tilgodehavende selskabsskat		45.480	0
Periodeafgrænsningsposter		0	170
Tilgodehavender		1.396.318	1.935
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.940	136
Værdipapirer og kapitalandele		11.940	136
Likvide beholdninger		683.710	1.107
Omsætningsaktiver		2.091.968	3.178
Aktiver		2.466.880	3.660

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Forslag til udbytte for regnskabsåret		173.444	971
Egenkapital		298.444	1.096
Udskudt skat	10	130.753	135
Hensatte forpligtelser		130.753	135
Modtagne forudbetalinger fra kunder		55.500	385
Igangværende arbejder for fremmed regning		375.820	126
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	738
Gæld til associerede virksomheder		300.000	0
Skyldig selskabsskat		0	59
Anden gæld		1.279.884	1.121
Periodeafgrænsningsposter		26.479	0
Kortfristede gældsforpligtelser		2.037.683	2.429
Gældsforpligtelser		2.037.683	2.429
Passiver		2.466.880	3.660
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	971.450	1.096.450
Udbetalt ordinært udbytte	0	(971.450)	(971.450)
Årets resultat	0	173.444	173.444
Egenkapital ultimo	125.000	173.444	298.444

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	5.631.303	4.573
Pensioner	450.006	310
Andre omkostninger til social sikring	66.525	44
	6.147.834	4.927
	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	25.367	2
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	117.603	37
	142.970	39
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	1.440	10
Dagsværdireguleringer	0	124
	1.440	134
	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	10.564	3
Renteomkostninger i øvrigt	2.700	7
Valutakursreguleringer	606	0
Dagsværdireguleringer	124.460	0
	138.330	10
	2015	2014
	kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	104.520	175
Ændring af udskudt skat	(4.581)	98
Regulering vedrørende tidligere år	0	(2)
	99.939	271

Noter

	Erhvervede immaterielle anlægsakti- ver kr.		
6. Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	76.100		
Kostpris ultimo	76.100		
Af- og nedskrivninger primo	(2.114)		
Årets afskrivninger	(25.367)		
Af- og nedskrivninger ultimo	(27.481)		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	48.619		
		Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
7. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	262.429	31.015	
Tilgange	84.844	0	
Kostpris ultimo	347.273	31.015	
Af- og nedskrivninger primo	(36.830)	0	
Årets afskrivninger	(107.265)	(10.338)	
Af- og nedskrivninger ultimo	(144.095)	(10.338)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	203.178	20.677	
			Deposita kr.
8. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		151.921	
Tilgange		2.982	
Afgange		(52.465)	
Kostpris ultimo		102.438	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		102.438	

Noter

9. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Salgsværdi af udførte arbejder	1.764.400	1.079
Foretagne acontofaktureringer	<u>(2.024.156)</u>	<u>(1.079)</u>
	<u>(259.756)</u>	<u>0</u>

Nettoværdien er indregnet således i balancen:

Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver)	116.064	126
Igangværende arbejder for fremmed regning (passiver)	<u>(375.820)</u>	<u>(126)</u>
	<u>(259.756)</u>	<u>0</u>

10. Udskudt skat

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Immaterielle anlægsaktiver	10.696	18
Materielle anlægsaktiver	38.541	44
Andre skattepligtige midlertidige forskelle	81.516	71
Andre fradragsberettigede midlertidige forskelle	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>130.753</u>	<u>135</u>

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt vedrørende lejemålet Baggesensgade 4C, 1. sal med et opsigelsesvarsel på 6 måneder. Lejemålet er uopsigeligt frem til 1. september 2016. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 149 t.kr.

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.