

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

ONMONDO A/S

Kongevejen 400 D 1. tv.

2840 Holte

CVR-nr. 32 77 56 91

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2017

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	14
Balance pr. 31. december 2016	15-16
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	17
Noter	18-21

Selskab

Onmondo A/S
Kongevejen 400 D 1. tv.
2840 Holte

CVR-nummer 32 77 56 91

7. regnskabsår

Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Søren Glavind Lindhardt

Bestyrelse

Knud Carsten Bernhard Lønfeldt
Morten Schwartz Nielsen
Mikael Christian Carlsen
Helle Caroline Elfelt Bonnesen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Siden stiftelsen af Onmondo A/S i 2010 har virksomheden fokuseret på at hjælpe små og store virksomheder nationalt og internationalt.

Onmondo A/S hjælper med forretningsudvikling med udgangspunkt i kundernes digitale indsats, eksempelvis ved at arbejde med kundernes professionelle hjemmesider og online marketing. Onmondo A/S har en stor indsigt i Neuro, hvilket kommer kunderne til gode i deres online tilstedeværelse.

Onmondo A/S tilbyder således at hjælpe kunderne fra levering af en enkelt hjemmeside til at være kundernes eksterne marketingbureau på såvel strategisk som operationelt plan. Det betyder, at vi forpligtiger os til at have kvalificeret personale ansat, og at vi har fokus på at være kundens nøglepartner.

Onmondo A/S er gennem de sidste 7 år blevet anbefalet af DGI som hjemmesideleverandør www.dgi.minisite.dk til alle deres medlemmer (sportsklubber). Vi er stolte af anbefalingen og værner om at yde exceptionel service også til sportsklubberne.

Herudover udvikler og vedligeholder Onmondo A/S CMS løsningen GoMINIsite CMS, www.gominisite.dk – som adskiller sig ved at være utrolig brugervenligt, og som automatisk altid er opdateret til seneste version, uden at selskabets kunder behøver at foretage sig noget. Vi er ofte i stand til at levere en væsentlig højere kvalitet end eksempelvis mange open source løsninger, så kundens side performer optimalt i forhold til Google.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Onmondo A/S er stadig i vækst og ønsker at positionere sig som en af branchens mest seriøse og ærlige udbydere af hjemmesider. Læs mere på www.onmondo.dk

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har i første kvartal haft et flot resultat.

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Den forventede udvikling

Der forventes en fortsat positiv udvikling i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Onmondo A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 24. maj 2017

I direktionen

Søren Glavind Lindhardt

I bestyrelsen

Morten Schwartz Nielsen
Formand

Knud Carsten Bernhard Lønfeldt

Mikael Christian Carlsen

Helle Caroline Elfelt Bonnesen

Til kapitalejerne i Onmondo A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Onmondo A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden 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 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 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 omstændigheder, 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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Søborg, den 24. maj 2017

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Simon Morthorst
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Ved salg af hjemmesider mv. på kontrakter indregnes kontraktsummen på leveringstidspunktet, som defineres som tidspunktet for indgåelse af bindende aftale. Nettoomsætningen vedrørende den del af kontraktsummen som løber i perioden efter balancedagen periodiseres med 40% til dækning af selskabets forpligtelser inklusive en rimelig avance herpå.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22,0% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med SCL-Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	7 år
Goodwill	20 år

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

Færdiggjorte udviklingsprojekter er afskrevet over 7 år, idet aktivets økonomiske levetid som minimum vurderes at være på 7 år. Det er ledelsens opfattelse, at færdiggjorte udviklingsprojekter danner grundlag for selskabets tilstrækkelige indtjening i en periode på mindst 7 år.

Goodwill er afskrevet over 20 år, idet aktivets økonomiske levetid som minimum vurderes at være på 20 år. Det er ledelsens opfattelse, at den købte goodwill danner grundlag for selskabets tilstrækkelige indtjening i en periode på mindst 20 år.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre drifts-omkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på de enkelte igangværende arbejder ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter dækning af selskabets forpligtelser inklusiv en rimelig avance på selskabets salg af hjemmesider på kontrakter.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	4.887.998	4.336.174
1 Personalemkostninger	<u>-4.082.828</u>	<u>-4.703.424</u>
INDTJENINGSBIDRAG	805.170	-367.250
4 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-326.677</u>	<u>-326.677</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	478.493	-693.927
Andre finansielle indtægter	37.120	15.409
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-1.999
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-166.914</u>	<u>-127.578</u>
RESULTAT FØR SKAT	348.699	-808.095
3 Skat af årets resultat	<u>-82.228</u>	<u>174.024</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>266.471</u></u>	<u><u>-634.071</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>266.471</u>	<u>-634.071</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>266.471</u></u>	<u><u>-634.071</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4	Færdiggjorte udviklingsprojekter	250.195	324.149
4	Goodwill	<u>2.311.652</u>	<u>2.521.834</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>2.561.847</u>	<u>2.845.983</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>175.267</u>	<u>217.808</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>175.267</u>	<u>217.808</u>
	Andre tilgodehavender	<u>91.737</u>	<u>181.754</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>91.737</u>	<u>181.754</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>2.828.851</u>	<u>3.245.545</u>
5	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.951.606	202.635
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	8.107
3	Udskudte skatteaktiver	402.388	484.616
	Andre tilgodehavender	77.147	254.115
	Periodeafgrænsningsposter	<u>994</u>	<u>27.811</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>2.432.135</u>	<u>977.284</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>23.636</u>	<u>8.573</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.455.771</u>	<u>985.857</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>5.284.622</u></u>	<u><u>4.231.402</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	1.256.689	1.256.689
Overført resultat	481.919	215.448
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>1.738.608</u>	<u>1.472.137</u>
Gældsbrief	29.743	216.840
Kreditinstitutter i øvrigt	88.184	195.541
Periodeafgrænsningsposter	268.938	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>81.797</u>
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>386.865</u>	<u>494.178</u>
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	330.213	322.215
6 Modtagne forudbetalinger fra kunder	241.431	500.469
Leverandører af varer og tjenesteydelser	163.274	253.246
Kreditinstitutter i øvrigt	1.236.530	404.931
Periodeafgrænsningsposter	411.788	0
Anden gæld	<u>775.913</u>	<u>784.226</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.159.149</u>	<u>2.265.087</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.546.014</u>	<u>2.759.265</u>
PASSIVER I ALT	<u>5.284.622</u>	<u>4.231.402</u>

- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Kontraktlige forpligtelser
- 10 Eventualforpligtelser

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	1.224.519	0	1.349.519
Overført fra frie reserver	375.000	-375.000	0	0
Konvertering af gæld	529.682	0	0	529.682
Kontant indskud	227.007	0	0	227.007
Overført via resultatdisponeringen	<u> </u>	<u>-634.071</u>	<u>0</u>	<u>-634.071</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	1.256.689	215.448	0	1.472.137
Overført via resultatdisponeringen	<u> </u>	<u>266.471</u>	<u>0</u>	<u>266.471</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>1.256.689</u>	<u>481.919</u>	<u>0</u>	<u>1.738.608</u>

1	Personaleomkostninger	2016	2015
	Gager og lønninger	3.838.291	4.430.267
	Andre omkostninger til social sikring	212.385	198.548
	Personaleomkostninger i øvrigt	32.152	74.609
	I ALT	4.082.828	4.703.424

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 11 mod 11 i sidste regnskabsår.

2	Øvrige finansielle omkostninger	2016	2015
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	35.029
	Finansielle omkostninger i øvrigt	166.914	92.549
	I ALT	166.914	127.578

3	Selskabsskat og udskudt skat		Ifølge resultatopgørelse	2015
	Selskabsskat	Udskudt skat		
	Skyldig pr. 1/1 2016	0	-484.616	
	Betalt vedr. tidligere år	0		
	Skat af årets resultat	0	82.228	-174.024
	SKYLDIG PR. 31/12 2016	0	-402.388	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		82.228	-174.024

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle og materielle anlægsaktiver

	Goodwill	Færdiggjorte udviklings- projekter	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	4.203.644	517.679	282.704	5.004.027	5.004.027
Tilgang i året	0	0	0	0	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>4.203.644</u>	<u>517.679</u>	<u>282.704</u>	<u>5.004.027</u>	<u>5.004.027</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	1.681.810	193.530	64.896	1.940.236	1.613.559
Årets afskrivninger	210.182	73.954	42.541	326.677	326.677
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	0	0
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	<u>1.891.992</u>	<u>267.484</u>	<u>107.437</u>	<u>2.266.913</u>	<u>1.940.236</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	<u>2.311.652</u>	<u>250.195</u>	<u>175.267</u>	<u>2.737.114</u>	<u>3.063.791</u>
Salgspris, afgang	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>



<u>5</u>	<u>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	Tilgodehavender, der forfalder efter 1 år	<u>781.510</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>781.510</u></u>	<u><u>0</u></u>

<u>6</u>	<u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	Igangværende arbejder	<u>-241.431</u>	<u>-492.362</u>
	I ALT	<u><u>-241.431</u></u>	<u><u>-492.362</u></u>

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet således i balancen:

Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiv)	0	8.107
Modtagne forudbetalinger fra kunder (forpligtelse)	<u>-241.431</u>	<u>-500.469</u>
I ALT	<u><u>-241.431</u></u>	<u><u>-492.362</u></u>

<u>7</u>	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>				
		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
	Nykredit	87.640	129.174	44.992	0
	Jyske Finans	112.776	171.220	67.240	0
	Gældsbreve	201.704	434.202	171.961	0
	Periodiseringsposter	268.938	0	0	0
	Anden gæld	<u>46.020</u>	<u>81.797</u>	<u>46.020</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>717.078</u></u>	<u><u>816.393</u></u>	<u><u>330.213</u></u>	<u><u>0</u></u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsbrief på nom. kr. 2.000.000, med restgæld på kr. 201.704 pr. 31/12-16, har selskabet givet håndpant i kildekoden til aktivet "GoMinisite".

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut, nom. kr. 261.005 med restgæld på 112.776 pr. 31/12-16, er ejendomsforbehold i selskabets andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en balanceværdi på kr. 165.502.

Virksomhedspant, nom. kr. 1.000.000, i selskabets varelager, debitorer, driftsmidler og inventar samt goodwill er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af lokaler. Lejeaftalen er i al væsentlighed uopsigelig indtil 31/1 2018. Den samlede lejeforpligtelse udgør ca. kr. 200.000.

10 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for SCL-Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.