

**MENTORIX APS**

GAMMEL STRANDVEJ 16, 1.  
2990 NIVÅ

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2015 - 31.12.2015**

5. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 33 77 20 25

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 22. marts 2016

---

Nina Beatrice Rung-Hoch  
dirigent

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

|   |    |
|---|----|
| Selskabsoplysninger .....                       | 3  |
| Ledelsespåtegning .....                         | 4  |
| Den uafhængige revisors erklæringer .....       | 5  |
| Ledelsesberetning .....                         | 7  |
| Anvendt regnskabspraksis .....                  | 8  |
| Resultatopgørelse 01.01.2015 - 31.12.2015 ..... | 12 |
| Balance pr. 31.12.2015 .....                    | 13 |
| Noter til årsregnskabet .....                   | 15 |

## SELSKABSOPLYSNINGER

### **Selskabet**

Mentorix ApS  
Gammel Strandvej 16, 1.  
2990 Nivå

Telefon: 72 44 1234  
Hjemmeside: mentorix.dk  
Email: info@mentorix.dk

CVR-nr.: 33 77 20 25  
Stiftet: 1. januar 2010  
Hjemsted: Fredensborg  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

### **Bestyrelse**

Nina Beatrice Rung-Hoch  
Nick Etlar Eriksen  
Kenny Munck

### **Direktion**

Kenny Munck

### **Revisor**

Sønderup & Partnere A/S  
Registrerede revisorer FSR  
Sydbanegade 2B - 1  
6000 Kolding  
*Kontakt@RevisorKolding.dk*  
*www.RevisorKolding.dk*

### **Pengeinstitut**

Spar Nord Bank A/S  
Østervold 16  
8900 Randers

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for selskabet Mentorix ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Det er endvidere vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 21. marts 2016

### **I direktionen**

---

Kenny Munck

### **I bestyrelsen**

---

Nina Beatrice Rung-Hoch

---

Nick Etlar Eriksen

---

Kenny Munck

591/2/PL

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

### **Til kapitalejer i Mentorix ApS**

#### ***Påtegning på årsregnskabet***

Vi har revideret årsregnskabet for Mentorix ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, 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.

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

### **Konklusion**

Det er vor 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 tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 21. marts 2016

### **Sønderup & Partnere A/S**

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

# **LEDELSESBERETNING**

## **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er rådgivning, undervisning og konsulentbistand inden for projekt-, program- og porteføljeledelse samt udvikling af digitale læringsplatforme.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. 5.530.073, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 8.271.483 og en egenkapital på kr. 2.758.539.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

## **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016**

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og en positiv indtjening.

# **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

## **Regnskabsgrundlag**

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

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

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

## **RESULTATOPGØRELSE**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

## **Indtægtskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsudgifter**

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgskomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

### **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.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

# **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver, der består af driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 20-33% lineært.

Indretning af lejede lokaler: 20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Finansielt leasede aktiver**

Ved operationel og Flex-leasing omkostningsføres leasingsydelseerne lineært over leasingsperioden.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdi metode.

Huslejedepositum måles til kostpris.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Varebeholdninger**

Handelsvarer samt hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiserings-værdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiserings-værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer samt forudfaktureret omsætning er periodiseret og fratrukket i posten.

### **Likvider**

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## **RESULTATOPGØRELSE**

**01.01.2015 - 31.12.2015**

| <b><u>NOTE</u></b>                             | <b><u>2015</u></b> | <b><u>2014</u></b> |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>BRUTTORESULTAT .....</b>                    | <b>13.429.197</b>  | <b>10.902.286</b>  |
| 1 Personaleomkostninger .....                  | -5.519.480         | -10.122.159        |
| 2 Afskrivninger .....                          | -531.323           | -649.658           |
| <b>DRIFTSRESULTAT .....</b>                    | <b>7.378.394</b>   | <b>130.469</b>     |
| Finansielle indtægter .....                    | 16                 | 749                |
| Finansielle omkostninger .....                 | -45.389            | -56.620            |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT .....</b>        | <b>7.333.021</b>   | <b>74.598</b>      |
| 3 Skat af årets resultat .....                 | -1.802.948         | -37.174            |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>                    | <b>5.530.073</b>   | <b>37.424</b>      |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>         |                    |                    |
| Udbytte for regnskabsåret .....                | 480.000            | 0                  |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret ..... | 3.260.000          | 640.000            |
| Overført resultat .....                        | 1.790.073          | -602.576           |
| <b>DISPONERET I ALT .....</b>                  | <b>5.530.073</b>   | <b>37.424</b>      |

## BALANCE PR. 31.12.2015

### AKTIVER

| <u>NOTE</u>                                       | <u>2015</u>      | <u>2014</u>      |
|---|------------------|------------------|
| 4 Goodwill .....                                  | 55.953           | 82.334           |
| 5 Udviklingsprojekter .....                       | 75.154           | 239.059          |
| <b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>     | <b>131.107</b>   | <b>321.393</b>   |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....   | 152.026          | 175.445          |
| <b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>       | <b>152.026</b>   | <b>175.445</b>   |
| Deposita .....                                    | 129.766          | 126.904          |
| <b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>      | <b>129.766</b>   | <b>126.904</b>   |
| <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>                  | <b>412.899</b>   | <b>623.742</b>   |
| Varelager .....                                   | 71.012           | 159.312          |
| <b>VAREBEHOLDNINGER I ALT .....</b>               | <b>71.012</b>    | <b>159.312</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 4.904.721        | 3.358.034        |
| Igangværende arbejder fremmed regning .....       | 0                | 68.000           |
| Andre tilgodehavender .....                       | 86.141           | 31.312           |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   | 198.217          | 176.194          |
| <b>TILGODEHAVENDER I ALT .....</b>                | <b>5.189.079</b> | <b>3.633.540</b> |
| <b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>                 | <b>2.598.493</b> | <b>305.083</b>   |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>              | <b>7.858.584</b> | <b>4.097.935</b> |
| <b>AKTIVER I ALT .....</b>                        | <b>8.271.483</b> | <b>4.721.677</b> |

## BALANCE PR. 31.12.2015

### PASSIVER

| <u>NOTE</u>  | <u>2015</u>             | <u>2014</u>             |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Selskabskapital .....                              | 120.000                 | 120.000                 |
| Overført resultat .....                            | 2.761.986               | 971.913                 |
| Øvrige reserver .....                              | -603.447                | 0                       |
| Afsat udbytte for regnskabsåret .....              | 480.000                 | 0                       |
| <b>7 EGENKAPITAL I ALT .....</b>                   | <b><u>2.758.539</u></b> | <b><u>1.091.913</u></b> |
| Hensættelser til udskudt skat .....                | 43.621                  | 87.413                  |
| <b>3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT .....</b>        | <b><u>43.621</u></b>    | <b><u>87.413</u></b>    |
| Kreditinstitutter .....                            | 194.317                 | 72.908                  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....     | 2.435.898               | 1.482.075               |
| <b>3 Selskabsskat .....</b>                        | <b>409.175</b>          | <b>65.349</b>           |
| Anden gæld .....                                   | 2.327.757               | 1.746.371               |
| Periodeafgrænsningsposter .....                    | 102.176                 | 175.648                 |
| <b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b> | <b><u>5.469.323</u></b> | <b><u>3.542.351</u></b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>              | <b><u>5.469.323</u></b> | <b><u>3.542.351</u></b> |
| <b>PASSIVER I ALT .....</b>                        | <b><u>8.271.483</u></b> | <b><u>4.721.677</u></b> |

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

|   | <u>2015</u>             | <u>2014</u>              |
|---|-------------------------|--------------------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>              |                         |                          |
| Lønninger .....                             | 4.599.935               | 8.729.656                |
| Pensioner .....                             | 653.058                 | 808.669                  |
| Andre omkostninger til social sikring ..... | 68.440                  | 113.573                  |
| Andre personaleomkostninger .....           | 198.047                 | 470.261                  |
| <b>I ALT .....</b>                          | <b><u>5.519.480</u></b> | <b><u>10.122.159</u></b> |
| <br>  |                         |                          |
| Gennemsnitlig antal medarbejdere .....      | 7,0                     | 13,0                     |
| <br>  |                         |                          |
| <b>2 Afskrivninger</b>                      |                         |                          |
| Goodwill .....                              | 26.381                  | 26.381                   |
| Indretning af lejede lokaler .....          | 17.061                  | 17.061                   |
| Driftsmateriel .....                        | 67.219                  | 78.429                   |
| Udviklingsprojekt .....                     | 163.905                 | 329.736                  |
| <br>  |                         |                          |
| Nyanskaffelser u/kr. 12.800 .....           | 256.757                 | 198.051                  |
| <b>I ALT .....</b>                          | <b><u>531.323</u></b>   | <b><u>649.658</u></b>    |
| <br>  |                         |                          |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>             |                         |                          |
| Årets aktuelle skat .....                   | 1.791.358               | 105.212                  |
| Årets aktuelle skat, Grønland .....         | 55.382                  | 3.504                    |
| Årets ændring i udskudt skat .....          | -43.792                 | -71.542                  |
| <b>ÅRETS SKAT I ALT .....</b>               | <b><u>1.802.948</u></b> | <b><u>37.174</u></b>     |

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

|   | <u>2015</u>           | <u>2014</u>           |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>4 Goodwill</b>                                 |                       |                       |
| Kostpris pr. 01.01.2015 .....                     | 131.906               | 131.905               |
| <b>KOSTPRIS PR. 31.12.2015 .....</b>              | <b><u>131.906</u></b> | <b><u>131.905</u></b> |
| <br>  |                       |                       |
| Samlede afskrivninger pr. 01.01.2015 .....        | 49.572                | 23.190                |
| Afskrivninger i 2015 .....                        | 26.381                | 26.381                |
| <b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2015 .....</b> | <b><u>75.953</u></b>  | <b><u>49.571</u></b>  |
| <br>  |                       |                       |
| <b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2015.....</b>  | <b><u>55.953</u></b>  | <b><u>82.334</u></b>  |

Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 9.

|   |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>5 Udviklingsprojekter</b>                      |                         |                         |
| Kostpris pr. 01.01.2015 .....                     | 1.176.906               | 1.176.906               |
| <b>KOSTPRIS PR. 31.12.2015 .....</b>              | <b><u>1.176.906</u></b> | <b><u>1.176.906</u></b> |
| <br>  |                         |                         |
| Samlede afskrivninger pr. 01.01.2015 .....        | 937.847                 | 608.111                 |
| Afskrivninger i 2015 .....                        | 163.905                 | 329.736                 |
| <b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2015 .....</b> | <b><u>1.101.752</u></b> | <b><u>937.847</u></b>   |
| <br>  |                         |                         |
| <b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2015.....</b>  | <b><u>75.154</u></b>    | <b><u>239.059</u></b>   |

Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 9.



## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

|   | <b>2015</b>    | <b>2014</b>    |
|---|----------------|----------------|
| <b>6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>  |                |                |
| Kostpris pr. 01.01.2015 .....                     | 397.026        | 307.730        |
| Tilgang 2015 .....                                | 60.860         | 89.296         |
| Afgang 2015 .....                                 | -64.292        | 0              |
| <b>KOSTPRIS PR. 31.12.2015 .....</b>              | <b>393.594</b> | <b>397.026</b> |
| <br>  |                |                |
| Samlede afskrivninger pr. 01.01.2015 .....        | 221.580        | 126.091        |
| Afskrivninger på afhændet aktiver .....           | -64.292        | 0              |
| Afskrivninger i 2015 .....                        | 84.280         | 95.490         |
| <b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2015 .....</b> | <b>241.568</b> | <b>221.581</b> |
| <br>  |                |                |
| <b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2015.....</b>  | <b>152.026</b> | <b>175.445</b> |
| <br>  |                |                |
| Heraf indgår finansielt leasede aktiver med ..... | 0              | 0              |
| Gæld på leasede aktiver udgør .....               | 0              | 0              |

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 9.

|                                       | <b>Saldo pr.<br/>01.01.2015</b> | <b>Årets<br/>bevægelser</b> | <b>Saldo pr.<br/>31.12.2015</b> |
|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| <b>7 Egenkapital</b>                  |                                 |                             |                                 |
| Selskabskapital .....                 | 120.000                         | 0                           | 120.000                         |
| Overført resultat .....               | 971.913                         | 1.790.073                   | 2.761.986                       |
| Øvrige reserver .....                 | 0                               | -603.447                    | -603.447                        |
| Afsat udbytte for regnskabsåret ..... | 0                               | 480.000                     | 480.000                         |
| <b>SALDO PR. 31.12.2015 .....</b>     | <b>1.091.913</b>                | <b>1.666.626</b>            | <b>2.758.539</b>                |

Selskabskapitalen består af 120.000 kapitalandele á kr. 1. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Øvrige reserver består af selskabets opkøb af egne anparter, der er nedskrevet med udlodning af udbytte for egne anparter. Beholdningen er ved årets udgang fordelt forholdsmæssigt mellem selskabets anpartshavere (fonsdanparter).

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

2015

2014

#### 8 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Kenny Munck Holding ApS, Højager15, Vejenbrød, 2980 Kokkedal  
Tank39 IVS, Ledavej 14, 8960 Randers Ø

#### 9 **Sikkerheder og pantsætninger**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på kr. 1.500.000, med pant i materielle anlægsaktiver, lagre og debitorer.

#### 10 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

##### **Eventualaktiver**

Flex-leasing af 2 personbiler.

##### **Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået følgende huslejekontrakter: Danmark med en opsigelse på 6 måneder, svarende til en forpligtelse på kr. 201.445 excl. forbrug; Grønland med en opsigelse på 3 måneder, svarende til en forpligtelse på kr. 33.867 excl. forbrug.

Selskabet har indgået flex-leasingaftaler på 2 biler med en samlet restforpligtelse på kr. 687.975, der er forfalden i 2016, dog med mulighed for forlængelse. Månedlig forpligtelse udgør kr. 19.730 ved 100% erhvervsmæssig benyttelse.

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