

**MENTORIX APS**

GAMMEL STRANDVEJ 16, 1.  
2990 NIVÅ

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2017 - 31.12.2017**  
7. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 33 77 20 25

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 29. maj 2018

---

Nina Beatrice Rung-Hoch  
dirigent

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
Ledelsesberetning .....	8
Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse 01.01.2017 - 31.12.2017 .....	14
Balance pr. 31.12.2017 .....	15
Noter til årsregnskabet .....	17

## **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  
Jesper Hansen

### **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 2017 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 2017.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 23. maj 2018

### **I direktionen**

---

Kenny Munck

### **I bestyrelsen**

---

Nina Beatrice Rung-Hoch

---

Nick Etlar Eriksen

---

Kenny Munck

---

Jesper Hansen

591/1/PL

# **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

## **Til kapitalejer i Mentorix ApS**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Mentorix ApS for regnskabsåret 01.01.2017 – 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 – 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

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

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### ***Udtalelse om ledelsesberetningen***

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 23. maj 2018

### **Sønderup & Partnere A/S**

Registrerede revisorer FSR

*CVR-NR. 27905072*

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

*mne18078*

# **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. 975.191, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 6.452.214 og en egenkapital på kr. 2.721.644.

## **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 2018**

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



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C 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 22,0%.

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. 13.200 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Finansielt leasede aktiver**

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen. På anskaffelsestidspunktet måles aktiverne til dagsværdi eller til nutidsværdien af de fremtidige leasingsydelser, hvis denne er lavere.

Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingsaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne.

Finansielt leasede aktiver afskrives om virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingsforpligtelse indregnes i balancen som en gældspost, og leasingydelsernes rentedel omkostningsføres i resultatopgørelsen.

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til kostpris.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Huslejedepositum måles til kostpris.

### **Varebeholdninger**

Handelsvarer samt hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **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**

**01.01.2017 - 31.12.2017**

<b><u>NOTE</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>	<b>8.541.919</b>	<b>7.179.542</b>
1 Personalemkostninger .....	-6.986.198	-6.825.236
2 Afskrivninger .....	-236.751	-213.273
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>1.318.970</b>	<b>141.033</b>
Finansielle indtægter .....	0	71
Finansielle omkostninger .....	-50.915	-35.664
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>1.268.055</b>	<b>105.440</b>
3 Skat af årets resultat .....	-292.864	-37.575
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>975.191</b>	<b>67.865</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	650.000	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret .....	0	599.950
Overført resultat .....	325.191	-532.085
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>975.191</b>	<b>67.865</b>

## BALANCE PR. 31.12.2017

### AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
4 Goodwill .....	11.191	33.572
5 Udviklingsprojekter .....	0	404.167
<b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>11.191</b>	<b>437.739</b>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	83.550	96.362
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>83.550</b>	<b>96.362</b>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	57.450	7.450
Deposita .....	104.250	144.714
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>161.700</b>	<b>152.164</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>256.441</b>	<b>686.265</b>
Varelager .....	164.356	106.977
<b>VAREBEHOLDNINGER I ALT .....</b>	<b>164.356</b>	<b>106.977</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	5.211.623	2.046.203
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	555.250	15.371
Andre tilgodehavender .....	140.688	106.256
Periodeafgrænsningsposter .....	120.362	211.272
<b>TILGODEHAVENDER I ALT .....</b>	<b>6.027.923</b>	<b>2.379.102</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<b>3.494</b>	<b>1.078.159</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>6.195.773</b>	<b>3.564.238</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>6.452.214</b>	<b>4.250.503</b>

## BALANCE PR. 31.12.2017

### PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Selskabskapital .....	120.000	120.000
Reserve for udviklingsomkostninger .....	0	404.166
Overført resultat .....	1.951.644	1.222.287
Afsat udbytte for regnskabsåret .....	650.000	0
<b>8 EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b><u>2.721.644</u></b>	<b><u>1.746.453</u></b>
Hensættelser til udskudt skat .....	4.330	81.196
<b>3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b><u>4.330</u></b>	<b><u>81.196</u></b>
Kreditinstitutter .....	1.723.429	155.314
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	719.785	470.918
<b>3 Selskabsskat .....</b>	<b>50.426</b>	<b>0</b>
Anden gæld .....	1.232.600	1.688.259
Periodeafgrænsningsposter .....	0	108.363
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b><u>3.726.240</u></b>	<b><u>2.422.854</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b><u>3.726.240</u></b>	<b><u>2.422.854</u></b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b><u>6.452.214</u></b>	<b><u>4.250.503</u></b>



## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	5.985.457	5.821.016
Pensioner .....	560.603	585.694
Andre omkostninger til social sikring .....	86.706	65.058
Andre personaleomkostninger .....	353.432	353.468
<b>I ALT .....</b>	<b><u>6.986.198</u></b>	<b><u>6.825.236</u></b>
Gennemsnitlig antal medarbejdere .....	10,5	8,9
<b>2 Afskrivninger</b>		
Goodwill .....	22.381	22.381
Indretning af lejede lokaler .....	15.480	17.061
Driftsmateriel .....	48.890	52.844
Udviklingsprojekt .....	150.000	120.987
<b>I ALT .....</b>	<b><u>236.751</u></b>	<b><u>213.273</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat .....	364.723	0
Udenlandsk skat .....	5.007	0
Årets ændring i udskudt skat .....	-76.866	37.575
<b>ÅRETS SKAT I ALT .....</b>	<b><u>292.864</u></b>	<b><u>37.575</u></b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>4 Goodwill</b>		
Kostpris pr. 01.01.2017 .....	131.906	131.906
<b>KOSTPRIS PR. 31.12.2017 .....</b>	<b><u>131.906</u></b>	<b><u>131.906</u></b>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2017 .....	98.334	75.953
Afskrivninger i 2017 .....	22.381	22.381
<b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2017 .....</b>	<b><u>120.715</u></b>	<b><u>98.334</u></b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2017.....</b>	<b><u>11.191</u></b>	<b><u>33.572</u></b>

Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 10.

<b>5 Udviklingsprojekter</b>		
Kostpris pr. 01.01.2017 .....	1.626.906	1.176.906
Tilgang 2017 .....	0	450.000
Afgang 2017 .....	-1.626.906	0
<b>KOSTPRIS PR. 31.12.2017 .....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.626.906</u></b>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2017 .....	1.222.739	1.101.752
Afskrivninger på udgåede aktiver .....	-1.372.739	0
Afskrivninger i 2017 .....	150.000	120.987
<b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2017 .....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.222.739</u></b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2017.....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>404.167</u></b>

Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 10.

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris pr. 01.01.2017 .....	388.334	393.594
Tilgang 2017 .....	51.559	14.241
Afgang 2017 .....	-41.140	-19.500
<b>KOSTPRIS PR. 31.12.2017 .....</b>	<b>398.753</b>	<b>388.335</b>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2017 .....	291.973	241.568
Afskrivninger på udgåede aktiver .....	-41.140	-19.500
Afskrivninger i 2017 .....	64.370	69.905
<b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2017 .....</b>	<b>315.203</b>	<b>291.973</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2017.....</b>	<b>83.550</b>	<b>96.362</b>
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 10.		
<b>7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris pr. 01.01.2017 .....	7.450	0
Tilgang 2017 .....	50.000	7.450
<b>KOSTPRIS PR. 31.12.2017 .....</b>	<b>57.450</b>	<b>7.450</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2017.....</b>	<b>57.450</b>	<b>7.450</b>
	<b>Selskabs-</b>	<b>Ejerandel</b>
	<b>kapital</b>	<b>Ejerandel</b>
Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:		
Creblz International B.V. Holland (kapital euro 1.000) .....	7.434	100%
<i>Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab 2016.....</i> 11.902	5.843	
Eurekos ApS, Gammel Strandvej 16, 1. 2990 Nivå.....	50.000	100%
<i>Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab .....</i> -7.519	42.481	

Pantsætninger og behæftelser af de finansielle anlægsaktiver fremgår af note 10.

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
8 <b>Egenkapital</b>		<b>Indevær- ende år</b>
<b>Selskabskapital</b>		
Saldo primo .....		120.000
<b>Saldo ultimo .....</b>		<b>120.000</b>
<b>Reserve for udviklingsomkostninger</b>		
Saldo primo .....		404.166
Årets resultat .....		-404.166
<b>Saldo ultimo .....</b>		<b>0</b>
<b>Foreslået udbytte</b>		
Udbytte .....		650.000
<b>Saldo ultimo .....</b>		<b>650.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo .....		1.222.287
Ændringer i løbet af regnskabsåret .....		729.357
<b>Saldo ultimo .....</b>		<b>1.951.644</b>
<b>Egenkapital ultimo .....</b>		<b>2.721.644</b>

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

### 9 **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  
Get IT ApS, Murmanskgade 3, 1. mf., 2150 Nordhavn

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>10 Sikkerheder og pantsætninger</b>		
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på kr. 1.500.000, med pant i materielle anlægsaktiver, lagre og debitorer.		
<b>11 Eventualaktiver og eventualforpligtelser</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Flex-leasing af 1. stk. personbil.		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har indgået følgende huslejekontrakte med en opsigelse på 6 måneder, svarende til en forpligtelse på kr. 208.500 excl. forbrug.		
Selskabet har indgået flex-leasingaftaler på 1 stk. personbil med en samlet restforpligtelse på kr. 578.663, der er forfalden i 2018, dog med mulighed for forlængelse. Månedlig forpligtelse udgør kr. 13.211 ved 100% erhvervsmæssig benyttelse.		