

**Gluu ApS**  
Holcks Plads 11, 1, 2700 Brønshøj

**CVR-nr. 33 88 63 49**

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juni 2019.

---

Søren Pommer  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
 <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Gluu ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 4. juni 2019

**Direktion**

Søren Pommer

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaverne i Gluu ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Gluu ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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.

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Selskabet er med virkning for indeværende regnskabsår blevet pålagt revisionspligt af erhvervsstyrelsen. Vi skal fremhæve, at sammenligningstallene i årsregnskabet ikke er revideret, som det også fremgår af årsregnskabet.

#### **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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### **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.

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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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 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.

Frederiksberg, den 4. juni 2019

### **One Revision**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 39 09 02 79

**Hans Grube**

statsautoriseret revisor  
mne19760

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Gluu ApS  
Holcks Plads 11, 1  
2700 Brønshøj

CVR-nr.: 33 88 63 49

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Søren Pommer

**Revision**

One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Roskildevej 39, 3. sal  
2000 Frederiksberg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udvikling, implementering og drift af softwarebaserede forretningsløsninger til virksomheder og hermed forbundet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 946.472 mod 393.932 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 333.322 mod -365.956 sidste år. Udviklingen skal sammenholdes med, at selskabet i årsrapporten for 2017 forventede en omsætning for 2018 i niveauet og et ordinært resultat efter skat på Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Rettelse af fejl vedrørende tidligere år

I forbindelse med årets revision er der konstateret flere fejl i forbindelse med regnskabsafslutningen for tidligere år, det er på baggrund af de fundne fejl vores vurdering at tidligere år har været fejlbehæftet i en sådan grad, at årsrapporten for 2017 har været fundamentalt forkert.

Sammenligningstillene for 2017 er korrigeret for effekten af fejlene som følge heraf:

Egenkapitalen primo 2017 er reguleret for fejl vedrørende tidligere år med en samlet negativ effekt på 1.919.979 kr. Reguleringen vedrørende tidligere regnskabsår vedrører følgende.

Gældsposter indberettet med forkert fortegn er reguleret via øvrige reserver med 1.788.890 kr.

Aktiverede udviklingsomkostninger var indberettet med modpost på øvrige reserver på egenkapitalen, denne post burde være reguleret via resultatopgørelsen og der reguleres dermed 1.750.526 kr. fra øvrige reserver til overført resultat.

Regulering for fejlagtig indberetning vedrørende dobbelt depositum på 8.424 kr, fejl i skyldig selskabsskat på 111.970 kr. samt manglende gældsposter på 10.695 kr. Posterne er reguleret via øvrige reserver.

Efter ovenstående reguleringer udgør saldoen på øvrige reserver 263.339 kr. denne post reguleres fra øvrige reserver til overført resultat.

Aktiver i årsrapporten for 2017 er reguleret som følger:

Aktivering af udviklingsomkostninger er reguleret med en tilgang for 2017 på 330.574 kr. reguleringen er foretaget via resultatopgørelsen.

Tilgodehavende selskabsskat på 33.738 kr. er reguleret via resultatopgørelsen.

Passiver i tidligere års årsrapporter er reguleret som følger:

Skyldigt depositum på 18.075 er reguleret via resultatopgørelsen.



## Ledelsesberetning

---

Kortfristede gældsforpligtelser på samlet 1.267.431 kr. er i tidligere års årsrapporter indberettet med forkert fortegn, dette er reguleret i sammenligningstillene via egenkapitalen. Samlet 894.445 af gælden er reguleret i primo egenkapitalen.

Anden gæld på samlet 88.240 kr. var ikke medtaget ved indberetning af sidste års årsrapport, denne post er reguleret via egenkapitalen modregnet indregning af manglende aktiver og passiver vedrørende tidligere år reguleret i egenkapitalen primo på samlet 131.087 kr.

Periodisering af omsætning på samlet 291.261 var ikke foretaget i 2017, denne er reguleret via resultatopgørelsen.

Udskudt skat på 457.842 er reguleret via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen er ud over ovenstående forhold reguleret som følger:

Manglende indtægter på 11.318 kr. er reguleret i resultatopgørelsen.

Manglende omkostninger på 35.882 kr. er reguleret i resultatopgørelsen.

Selskabsskat vedrørende tidligere år på 101.486 kr. er reguleret i resultatopgørelsen.

Den samlede resultatpåvirkning i sammenligningstillene udgør -289.794 kr. mens den samlede påvirkning på egenkapitalen i sammenligningstillene udgør -2.989.820 kr. heraf -1.919.979 vedrørende egenkapitalen primo.

Den samlede regulering vedrørende årets selskabsskat udgør 33.738 kr. vedrørende skat af årets resultat, samt 72.726 kr. vedrørende regulering af udskudt skat. Herudover er der foretaget regulering af udskudt skat primo på 385.116 kr. samt regulering af tidligere års selskabsskat på 168.342 kr.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gluu ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Rettelse af fejl vedrørende tidligere år

I forbindelse med årets revision er der konstateret flere fejl i forbindelse med regnskabsafslutningen for tidligere år, det er på baggrund af de fundne fejl vores vurdering at tidligere år har været fejlbehæftet i en sådan grad, at årsrapporten for 2017 har været fundamentalt forkert.

Sammenligningstallene for 2017 er korrigeret for effekten af fejlene som følge heraf:

Egenkapitalen primo 2017 er reguleret for fejl vedrørende tidligere år med en samlet negativ effekt på 1.919.979 kr. Reguleringen vedrørende tidligere regnskabsår vedrører følgende.

Gældsposter indberettet med forkert fortegn er reguleret via øvrige reserver med 1.788.890 kr.

Aktiverede udviklingsomkostninger var indberettet med modpost på øvrige reserver på egenkapitalen, denne post burde være reguleret via resultatopgørelsen og der reguleres dermed 1.750.526 kr. fra øvrige reserver til overført resultat.

Regulering for fejlagtig indberetning vedrørende dobbelt depositum på 8.424 kr, fejl i skyldig selskabsskat på 111.970 kr. samt manglende gældsposter på 10.695 kr. Posterne er reguleret via øvrige reserver.

Efter ovenstående reguleringer udgør saldoen på øvrige reserver 263.339 kr. denne post reguleres fra øvrige reserver til overført resultat.

Aktiver i årsrapporten for 2017 er reguleret som følger:

Aktivering af udviklingsomkostninger er reguleret med en tilgang for 2017 på 330.574 kr. reguleringen er foretaget via resultatopgørelsen.

Tilgodehavende selskabsskat på 33.738 kr. er reguleret via resultatopgørelsen.

Passiver i tidligere års årsrapporter er reguleret som følger:

Skyldigt depositum på 18.075 er reguleret via resultatopgørelsen.

Kortfristede gældsforpligtelser på samlet 1.267.431 kr. er i tidligere års årsrapporter indberettet med forkert fortegn, dette er reguleret i sammenligningstallene via egenkapitalen. Samlet 894.445 af gælden er reguleret i primo egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Anden gæld på samlet 88.240 kr. var ikke medtaget ved indberetning af sidste års årsrapport, denne post er reguleret via egenkapitalen modregnet indregning af manglende aktiver og passiver vedrørende tidligere år reguleret i egenkapitalen primo på samlet 131.087 kr.

Periodisering af omsætning på samlet 291.261 var ikke foretaget i 2017, denne er reguleret via resultatopgørelsen.

Udskudt skat på 457.842 er reguleret via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen er ud over ovenstående forhold reguleret som følger:

Manglende indtægter på 11.318 kr. er reguleret i resultatopgørelsen.

Manglende omkostninger på 35.882 kr. er reguleret i resultatopgørelsen.

Selskabsskat vedrørende tidligere år på 101.486 kr. er reguleret i resultatopgørelsen.

Den samlede resultatpåvirkning i sammenligningstillene udgør -289.794 kr. mens den samlede påvirkning på egenkapitalen i sammenligningstillene udgør -2.989.820 kr. heraf -1.919.979 vedrørende egenkapitalen primo.

Den samlede regulering vedrørende årets selskabsskat udgør 33.738 kr. vedrørende skat af årets resultat, samt 72.726 kr. vedrørende regulering af udskudt skat. Herudover er der foretaget regulering af udskudt skat primo på 385.116 kr. samt regulering af tidligere års selskabsskat på 168.342 kr.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning 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.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

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

## Balancen

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Udviklingsprojekter, patenter og licenser**

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<i>Ikke revideret</i> <u>2017</u>
Nettoomsætning	946.472	393.932
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-124.741	-354.904
Andre eksterne omkostninger	-223.303	-63.637
<b>Bruttoresultat</b>	<b>598.428</b>	<b>-24.609</b>
1 Personaleomkostninger	-40.325	-83.442
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-208.110	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>349.993</b>	<b>-108.051</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2.660	-2.143
<b>Resultat før skat</b>	<b>347.333</b>	<b>-110.194</b>
3 Skat af årets resultat	-14.011	-255.762
<b>Årets resultat</b>	<b>333.322</b>	<b>-365.956</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	333.322	0
Disponeret fra overført resultat	0	-365.956
<b>Disponeret i alt</b>	<b>333.322</b>	<b>-365.956</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2018</u>	<i>Ikke revideret</i> <u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	<u>2.422.179</u>	<u>2.081.100</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.422.179</u>	<u>2.081.100</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.422.179</u></b>	<b><u>2.081.100</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	330.013	233.327
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	<u>94.764</u>	<u>33.738</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>424.777</u>	<u>267.065</u>
	Likvide beholdninger	<u>120.526</u>	<u>213.012</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>545.303</u></b>	<b><u>480.077</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.967.482</u></b>	<b><u>2.561.177</u></b>



## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
Note	2018	Ikke revideret 2017
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	228.000	228.000
Overført resultat	530.021	196.699
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>758.021</b>	<b>424.699</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	532.879	457.842
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>532.879</b>	<b>457.842</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Ansvarlig lånekapital	600.000	600.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	600.000	600.000
Gæld til pengeinstitutter	30.133	31.704
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	442.826	667.431
Anden gæld	72.867	88.240
Periodeafgrænsningsposter	530.756	291.261
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.076.582	1.078.636
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.676.582</b>	<b>1.678.636</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.967.482</b>	<b>2.561.177</b>

## Egenkapitalopgørelse

---

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Øvrige reserver</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2017	228.000	3.407.166	-924.532	2.710.634
Henlagt af årets resultat	0	0	-365.956	-365.956
Regulering af egenkapital primo	0	-3.407.166	1.487.187	-1.919.979
Egenkapital 1. januar 2018	228.000	0	196.699	424.699
Henlagt af årets resultat	0	0	333.322	333.322
	<b>228.000</b>	<b>0</b>	<b>530.021</b>	<b>758.021</b>

## Noter

---

	2018	<i>Ikke revideret</i> 2017
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	0	28.906
Andre omkostninger til social sikring	57	467
Personaleomkostninger i øvrigt	40.268	54.069
	<b>40.325</b>	<b>83.442</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	2.660	2.143
	<b>2.660</b>	<b>2.143</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	75.037	72.726
Regulering af tidligere års skat	0	216.774
Skat af årets resultat	-61.026	-33.738
	<b>14.011</b>	<b>255.762</b>
<b>4. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter</b>		
Kostpris 1. januar 2018	2.081.100	1.750.526
Tilgang i årets løb	549.189	330.574
<b>Kostpris 31. december 2018</b>	<b>2.630.289</b>	<b>2.081.100</b>
Årets afskrivninger	-208.110	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2018</b>	<b>-208.110</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>2.422.179</b>	<b>2.081.100</b>