


## **BoardWise A/S**

Skolestræde 3  
8900 Randers  
CVR-nr. 34903611

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.05.2017

**Dirigent**



Navn: Birger Heine Rasmussen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

BoardWise A/S  
Skolestræde 3  
8900 Randers

CVR-nr.: 34903611

Hjemsted: Randers

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### **Bestyrelse**

Birger Heine Rasmussen, formand  
Bo Bræmer-Jensen  
Halfdan Schmidt  
Torben Lyng

### **Direktion**

Halfdan Schmidt

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for BoardWise A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 30.05.2017

### Direktion



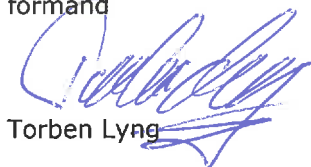
Halfdan Schmidt

### Bestyrelse



Birger Heine Rasmussen

formand



Torben Lyng



Bo Bræmer-Jensen

Halfdan Schmidt

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i BoardWise A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for BoardWise A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæringer

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

Aarhus, den 30.05.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556



Henrik Vedel

statsautoriseret revisor



Steen Andersen

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive konsulent- og rådgivningsvirksomhed samt anden virksomhed efter bestyrelsens skøn. Forretningsaktiviteterne er i særlig grad koncentreret om online-baserede værktøjer til evaluering af bestyrelsesarbejde.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året realiseret et underskud på 198 t.kr. Ledelsen anser dette resultat som utilfredsstillende, men i tråd med forventningerne.

På baggrund af de planlagte aktiviteter forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(63.272)</b>	<b>(31.854)</b>
Af- og nedskrivninger	1	<u>(134.000)</u>	<u>(134.000)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(197.272)</b>	<b>(165.854)</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>(400)</u>	<u>(949)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(197.672)</u></b>	<b><u>(166.803)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(197.672)</u>	<u>(166.803)</u>
		<b><u>(197.672)</u></b>	<b><u>(166.803)</u></b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Erhvervede lignende rettigheder		201.000	335.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	2	<b>201.000</b>	<b>335.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>201.000</b>	<b>335.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.818	0
Andre tilgodehavender		3.830	297
<b>Tilgodehavender</b>		<b>38.648</b>	<b>297</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>43</b>	<b>17.877</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>38.691</b>	<b>18.174</b>
<b>Aktiver</b>		<b>239.691</b>	<b>353.174</b>

**Balance pr. 31.12.2016**

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Virksomhedskapital	900.000	900.000
Overført overskud eller underskud	(801.498)	(603.826)
<b>Egenkapital</b>	<b>98.502</b>	<b>296.174</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.189	7.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	100.000	50.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>141.189</b>	<b>57.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>141.189</b>	<b>57.000</b>
<b>Passiver</b>	<b>239.691</b>	<b>353.174</b>

## Egenkapitalopgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	900.000	(603.826)	296.174
Årets resultat	0	(197.672)	(197.672)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>900.000</b>	<b>(801.498)</b>	<b>98.502</b>

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	134.000	134.000
	<b>134.000</b>	<b>134.000</b>
		<b>Erhvervede lignende rettigheder kr.</b>
<b>2. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		670.000
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>670.000</b>
Af- og nedskrivninger primo		(335.000)
Årets nedskrivninger		(134.000)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(469.000)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>201.000</b>

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

#### Af- og nedskrivninger

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

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter software og koncepter.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

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

#### Tilgodehavender

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Andre finansielle forpligtelser

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