

# Clickmate Aps Årsrapport

CVR: 35204539

1. januar 2015 - 31. december 2015

---

Clickmate Aps  
Åbogade 15  
8200 Aarhus N

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den: 27. maj 2015

---

Dirigent: Preben Kvist

# Indhold

<b>Påtegninger</b>	<b>3</b>
Ledespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	<b>6</b>
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Clickmate ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

Samtidig er det undertegnedes opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 27.05.2016

## Direktion

\_\_\_\_\_  
Jakob Kvist

## Bestyrelse

\_\_\_\_\_  
Preben Kvist

\_\_\_\_\_  
Jakob Kvist

\_\_\_\_\_  
Mette Nørgaard Paulsen

**Selskabet**

Clickmate ApS  
Åbogade 15  
8200 Aarhus N

Telefon: 29444933  
<http://www.clickmate.dk>  
E-mail: [info@clickmate.dk](mailto:info@clickmate.dk)  
CVR-nr.: 35204539  
Stiftet: 20-03-2013  
Hjemsted: 8200 Aarhus N

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015  
Det er det 3. regnskabsår

**Bestyrelse**

Preben Kvist  
Jakob Kvist  
Mette Nørgaard Paulsen

**Direktion**

Jakob Kvist

**Pengeinstitut**

Sydbank  
Storegade 18  
6200 Aabenraa

## Hovedaktivitet

Virksomhedens aktiviteter er udvikling samt salg af CRM systemet Clickmate.

## Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året har været præget af, at selskabet er ved at komme ud af opstartsfasen. Der har som de tidligere år været brugt meget tid på udvikling af Clickmate CRM, men samtidig er der blevet solgt flere abonnemeter. Omsætningen er derfor forbedret, men ikke godt nok, til at komme ud af 2015 med et overskud. Det forventes dog at vende i 2016. De første 3 års underskud, betyder, at kapitalen på kr. 100.000 er væk. Der er i året blevet tilført lån fra PHK holding ApS. Vi mener dog, at udviklingen af Clickmate er så langt fremme, at salget af abonnemeter i 2016 vil stige. Vi mener, at vi i de kommende regnskabsår kan reetablere kapitalen i form af overskud fra driften.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

.. Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## **GENERELT**

### **Indregning**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## **RESULTATOPGØRELSE**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer,

gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Inventar indregnes til kostpris, med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Inventar	3 år	0 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 5.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

---

Note		2015 kr.	2014 kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>144.772</b>	<b>70.725</b>
1	Personaleomkostninger	-187.049	-265.866
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-3.605	-3.605
	<b>Driftsresultat</b>	<b>-45.882</b>	<b>-198.746</b>
2	Finansielle indtægter	981	0
	<b>Årets resultat før skat</b>	<b>-44.901</b>	<b>-198.746</b>
	Skat af årets resultat	1.000	1.000
	<b>Årets resultat</b>	<b>-43.901</b>	<b>-197.746</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-43.901	-197.746
	<b>Disponering i alt</b>	<b>-43.901</b>	<b>-197.746</b>



---

Note		2015 kr.	2014 kr.
	<b>Aktiver</b>		
3	Inventar	0	3.605
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>3.605</b>
	<b>Anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>3.605</b>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	43.818	21.877
	<b>Tilgodehavende</b>	<b>43.818</b>	<b>21.877</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>8.451</b>	<b>3.469</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>52.269</b>	<b>25.346</b>
	<b>Aktiver</b>	<b>52.269</b>	<b>28.951</b>

---

Note		2015 kr.	2014 kr.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	100.000	100.000
	Overført resultat	-313.586	-269.685
4	<b>Egenkapital</b>	<b>-213.586</b>	<b>-169.685</b>
	Hensættelser til udskudt skat	0	1.000
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	0	3.432
	Anden gæld	265.855	194.204
	<b>Kortfristet gældsforpligtigelse</b>	<b>265.855</b>	<b>197.636</b>
	<b>Gældsforpligtigelser</b>	<b>265.855</b>	<b>197.636</b>
	<b>Passiver</b>	<b>52.269</b>	<b>28.951</b>
5	<b>Eventualforpligtelser</b>		
6	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

2015  
kr.**1 Personalemkostninger**

Løn og gager	-183.320
Andre omkostninger	-3.729
<b>Personalemkostninger</b>	<b>-187.049</b>

Gennemsnitligt antal ansatte 1

**2 Finansielle indtægter**

Renteindtægter	981
<b>Finansielle indtægter</b>	<b>981</b>

### 3 Materielle anlægsaktiver

	Inventar		
Kostpris, primo	9.359		
Tilgang i året	0		
Afgang i året	0		
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>9.359</b>		
Afskrivning, primo	-5.754		
Afskrivning på afhændede aktiver	0		
Årets afskrivning	-3.605		
<b>Afskrivning, ultimo</b>	<b>-9.359</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>0</b>		
		<b>2015</b>	<b>2014</b>
		<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Inventar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.605</b>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.605</b>

## 4 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	100.000	0	-269.685	0	-169.685
Forslag til resultatdisponering		0	-43.901	0	-43.901
<b>Ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>-313.586</b>	<b>0</b>	<b>-213.586</b>

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Anpartskapitalen er opdelt på 10 anparter a 10.000

	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital				100	100
Overført resultat				-270	-314
<b>Egenkapital i alt</b>				<b>-170</b>	<b>-214</b>

## **5 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med PH Kvist Holding A/S. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

## **6 Pantsætning og sikkerhedsstillelse**