

**Negotiation Institute ApS
Delta 6, 1, Søften**

8382 Hinnerup

CVR-nummer: 35205136

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017

This document has signatur Agreement-ID: f1208b0qyJw12455617

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6 / 7 2018

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Negotiation Institute ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 6. juli 2018

Direktion

Mikkel Gudsøe

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW

Til kapitalejerne i Negotiation Institute ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Negotiation Institute ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. På grund af det forhold, der er beskrevet i afsnittet grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for at udtrykke en konklusion om regnskabet.

Grundlag for manglende konklusion

Selskabets bilagsmateriale for 2017 er bortkommet. Det har ikke efterfølgende været muligt at rekonstruere regnskabsgrundlaget på fyldestgørende måde, og vi har derfor ikke været i stand til at nå til en konklusion for årsregnskabet som helhed.

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis for vort review, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

Egå, den 6. juli 2018

Seiersen Revision I/S

Registrerede Revisorer

CVR-nr.: 32697674

Torben Rørmand Seiersen

Registreret Revisor

mne15429

Negotiation Institute ApS

Selskabsoplysninger

Selskabet

Negotiation Institute ApS
Delta 6, 1, Søften
8382 Hinnerup

Telefon: 42 42 00 04
CVR-nr.: 35 20 51 36
Stiftet: 22. marts 2013
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Mikkel Gudsøe

Revisor

Seiersen Revision I/S
Registrerede Revisorer
Skæring Strandvej 3
8250 Egå

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at investere i aktier, anparter og kapitalandele, samt udvikling af kommercielle koncepter, forestå undervisning og kursusafholdelse.

Usædvanlige forhold

Selskabets bilagsmateriale for 2017 er bortkommet, men er rekonstrueret. Der har i 2017 ikke været andre usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på t.kr. 118, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på t.kr. 477.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Negotiation Institute ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt

Anvendt regnskabspraksis

levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Resultat af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede

Anvendt regnskabspraksis

virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017 Dkk	2016 T.kr
BRUTTOFORTJENESTE	182.112	350
Personaleomkostninger	0	0
DRIFTSRESULTAT	182.112	350
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-4.058	-19
Andre finansielle indtægter	636	1
Andre finansielle omkostninger	-12.191	-1
RESULTAT FØR SKAT	166.499	331
2 Skat af årets resultat	-48.203	-80
ÅRETS RESULTAT	118.296	251
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	52
Overført resultat	65.396	199
DISPONERET I ALT	118.296	251

Balance pr. 31. DECEMBER 2017

Aktiver

	2017 Dkk	2016 T.kr
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	19.781	24
Finansielle anlægsaktiver	19.781	24
ANLÆGSAKTIVER	19.781	24
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	98.258	227
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	15
Tilgodehavender	98.258	242
Likvide beholdninger	554.632	337
OMSÆTNINGSAKTIVER	652.890	579
AKTIVER	672.671	603

Balance pr. 31. DECEMBER 2017

Passiver

	2017 Dkk	2016 T.kr
Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat	344.520	279
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	52
5 EGENKAPITAL	477.420	411
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	12
Selskabsskat	25.074	56
Anden gæld	145.888	124
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	14.289	0
Kortfristede gældsforpligtelser	195.251	192
GÆLDSFORPLIGTELSE	195.251	192
PASSIVER	672.671	603
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2017 Dkk	2016 T.kr	
1 Antal personer beskæftiget			
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>	
2 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat	41.074	80	
Regulering af tidligere års skat	7.129	0	
	<u>48.203</u>	<u>80</u>	
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris, primo	<u>40.000</u>	<u>40</u>	
Kostpris 31. december 2017	<u>40.000</u>	<u>40</u>	
Op- og nedskrivninger primo	-16.162	3	
Årets resultatandele	-4.057	-19	
Op- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-20.219</u>	<u>-16</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>19.781</u>	<u>24</u>	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Executive Master Classes/EMC2 ApS, Silkeborg -8.114	50%	39.562	
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Gæld til direktionen, primo	14.748	3	
Udbetalt	24.987	11	
Indbetalt	-40.371	0	
Rente, 10,05%	636	1	
	<u>0</u>	<u>15</u>	

Noter

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	279.124	0	65.396	344.520
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	-51.700	52.900	52.900
	<u>410.824</u>	<u>-51.700</u>	<u>118.296</u>	<u>477.420</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Intet oplyst.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ingen pant eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2017.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mikkel Gudsøe

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-979635006701
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2018 kl.: 17:19:03
Underskrevet med NemID

Mikkel Gudsøe

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-979635006701
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2018 kl.: 17:19:03
Underskrevet med NemID

Torben Rørmand Seiersen

Som Revisor NEM ID
RID: 1281602675310
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2018 kl.: 13:08:44
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: f1208b0qyJw12455617

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.