

INVIXO Consulting Group A/S
Gladsaxevej 376, 2860 Søborg

CVR-nr. 35 52 20 85

Årsrapport for regnskabsåret

1. januar 2016 - 31. december 2016
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. april 2017

Ralph Steen Nedergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	15
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskab:

INVIXO Consulting Group A/S

Gladsaxevej 376

2860 Søborg

CVR-nr.: 35 52 20 85

Hjemstedskommune: Gladsaxe

Bestyrelse:

Søren Roustgaard

Kinavej 7

2300 København S

Peter Biehe Kreiner-Sasady

Gl. Frederiksborgvej 23

3200 Helsinge

Allan Steen

Ingersvej 28

2600 Glostrup

Ralph Steen Nedergaard

Lysbrovej 32

2610 Rødovre

Klaus Stenbæk Hansen

H.C. Ørsteds Vej 3B, 03. th

1879 Frederiksberg C

Henrik Holt Kjær

Rudersdalsvej 9, Øverød

2840 Holte

Direktion:

Henrik Holt Kjær

Rudersdalsvej 9, Øverød

2840 Holte

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for INVIXO Consulting Group A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 2. februar 2017

I direktionen:

Henrik Holt Kjær

I bestyrelsen:

Søren Roustgaard
Formand

Peter Biehe Kreiner-Sasady

Allan Steen

Ralph Steen Nedergaard

Klaus Stenbæk Hansen

Henrik Holt Kjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i INVIXO Consulting Group A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for INVIXO Consulting Group A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, 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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016. - 31. december 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de 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 nødvendigt 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 - fortsat

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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugerne 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

- 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

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.

Søborg, den 2. februar 2017

REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Jan Kristensen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af konsulentytelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

INVIXO Consulting Group A/S blev etableret november 2015. Selskabet har i løbet af 2016 undergået en kraftig udvikling med henblik på at positionere selskabet så det kan indfri de strategiske ambitioner. Herunder en udvidelse af ejerkredsen og partnergruppen.

I 2016 er INVIXO vokset med 7 medarbejdere, så der med udgangen af december 2016 var 15 medarbejdere, men allerede yderligere 6 medarbejdere var ansat med start januar og februar 2017, hvilket har betydet at INVIXO er flyttet til nye kontorfaciliteter der kan rumme denne vækst samt imødekomme de fremtidige vækstambitioner.

Samtidig har ledelsen valgt at investere i at blive ISO 9001:2015 certificeret for at sikre kvaliteten i selskabets operation til fordel for kunder og medarbejdere. ISO certificering forventes gennemført Q2-2017.

Ovenstående investeringer har medført et underskud på t.kr. 1.313 før skat, som skal ses som en investering i den fremtidige vækststrategi. Den underliggende forretning er overskudsgivende.

Oplysninger vedrørende egne aktier:

Selskabet ejer pr. 31. december 2016 egne aktier, nominelt kr. 42.062, svarende til 4,68% af virksomhedskapitalen.

Selskabet har i årets løb erhvervet egne aktier, nominelt kr. 42.062 til en købesum af kr. 416.000.

Årsagen til erhvervelsen af egne aktier var begrundet i et ønske om en hidtidig aktionærs udtræden af selskabets ejerkreds i forbindelse med en omstrukturering af ejerkredsen.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for INVIXO Consulting Group A/S for 1. januar 2016 - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 32 udarbejdet resultatopgørelsen i sammendraget form, således at sammensætningen af bruttofortjenesten ikke er vist.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov:

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte for 2016 fremover indregnes som egenkapital i stedet for som tidligere som gæld.

Ændringen er sket som følge af, at årsregnskabsloven er ændret og nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke årets resultat, samt aktiver, passiver og egenkapital pr. 31. december 2016.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen er indregnet på egenkapitalen pr. 1. januar 2016 med tkr. 18,

Bortset fra ovenstående område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

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 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 enkel regnskabspost herunder.

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.

Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter

Resultatopgørelsen:

Samtlige væsentlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret, således at de omfatter den fulde regnskabsperiode frem til den 31. december 2016.

Bruttofortjeneste:

Posten "Bruttofortjeneste" omfatter regskabsposterne "Nettoomsætning", "Fremmed arbejde", "Andre driftsindtægter" og "Andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Fremmed arbejde:

Fremmed arbejde omfatter direkte omkostninger til underleverandører, der relaterer sig til årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter øvrige produktionsomkostninger, salgs- og distributionsomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift samt administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger :

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat er afsat med 22,0 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 under "Skat af årets resultat".

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

INVIXO Consulting Group A/S indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ..	5 år	0%

Driftsmateriel og inventar med en anskaffelsessum under kr. 12.900 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Udgifter til edb-programmer (software) samt udgifter til udvikling, tilretning mv. af edb-systemer udgiftsføres i det år, hvor udgiften er afholdt.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver indregnet til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor det vurderes at der er indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende må forventes ikke at kunne blive indfriet til den nominelle værdi.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital og udbytte:

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi der, sædvanligvis svarer til den nominelle restgæld.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

<u>Note</u>		2015
		<u>tkr.</u>
	Bruttofortjeneste.....	8.562.733 1.962
1	Personaleomkostninger.....	-9.831.530 -1.869
2	Af - og nedskrivninger af anlægsaktiver.....	<u>-64.397</u> <u>-29</u>
	Resultat før finansielle poster.....	-1.333.194 64
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	9.677 7
	Andre finansielle indtægter.....	4.285 17
	Øvrige finansielle omkostninger.....	<u>-53.528</u> <u>-35</u>
	Resultat før skat.....	-1.372.760 53
3	Skat af årets resultat.....	<u>255.886</u> <u>-35</u>
	Årets resultat.....	<u>-1.116.874</u> <u>18</u>
	Årets resultat foreslås disponeret således:	
	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0 18
	Overført resultat.....	<u>-1.116.874</u> <u>0</u>
	Resultatdisponering i alt.....	<u>-1.116.874</u> <u>18</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

<u>Note</u>		31/12	2015
			<u>tkr.</u>
	Anlægsaktiver:		
4	Materielle anlægsaktiver:		
	Indretning af lejede lokaler.....	51.391	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	230.958	261
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>282.349</u>	<u>261</u>
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Deposita.....	246.655	120
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	<u>246.655</u>	<u>120</u>
	Anlægsaktiver i alt.....	<u>529.004</u>	<u>381</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	4.039.068	509
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	181.875	289
	Andre tilgodehavender.....	0	75
	Udskudte skatteaktiver.....	260.703	5
	Periodeafgrænsningsposter.....	131.128	47
	Tilgodehavender i alt.....	<u>4.612.774</u>	<u>925</u>
	Likvide beholdninger.....	<u>1.568.844</u>	<u>931</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>6.181.618</u>	<u>1.856</u>
	Aktiver i alt.....	<u>6.710.622</u>	<u>2.237</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

<u>Note</u>		31/12 2015 <u>tkr.</u>
5	Egenkapital:	
	Virksomhedskapital.....	897.928 590
	Overkurs ved emission.....	1.310.952 416
	Overført resultat.....	-1.116.874 0
	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0 18
	Egenkapital i alt.....	<u>1.092.006</u> <u>1.024</u>
	Gældsforpligtelser:	
6	Langfristede gældsforpligtelser:	
	Langfristet gæld til kreditinstitutter.....	<u>133.605</u> <u>183</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>133.605</u> <u>183</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
	Gæld til kreditinstitutter.....	49.678 49
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	2.124.544 541
	Anden gæld.....	<u>3.310.789</u> <u>440</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>5.485.011</u> <u>1.030</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>5.618.616</u> <u>1.213</u>
	Passiver i alt.....	<u>6.710.622</u> <u>2.237</u>
7	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	
8	Ejerforhold	

Noter til årsregnskabet

2015
tkr.

1 Personaleomkostninger:

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 12 (sidste år: 3)

De samlede personaleomkostninger udgør:

Løn og gager.....	8.278.719	1.794
Pensionsbidrag.....	1.138.425	14
Andre omkostninger til social sikring	65.332	20
Øvrige personaleomkostninger.....	349.054	41
	<u>9.831.530</u>	<u>1.869</u>

2 Af- og nedskrivninger:

Afskrivninger.....	64.397	29
	<u>64.397</u>	<u>29</u>

3 Skat af årets resultat:

Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:

Skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	-47
Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	-255.886	5
Regulering af skat i tidligere år.....	0	7
	<u>-255.886</u>	<u>-35</u>

Noter til årsregnskabet

31/12
2015
tkr.

4 **Materielle anlægsaktiver:**

Indretning af lejede lokaler:

Anskaffelsessum primo, indret. lokaler.....	0	0
Årets tilgang, indret. lokaler.....	52.465	0
Årets afgang til kostpriser, indret. lokaler.....	0	0
Anskaffelsessum ultimo, indret. lokaler.....	<u>52.465</u>	<u>0</u>

Afskrivninger primo, indret. lokaler.....	0	0
Årets af- og nedskrivninger, indret. lokaler.....	1.074	0
Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang, indret. lokaler.....	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo, indret. lokaler.....	<u>1.074</u>	<u>0</u>

Balanceværdi ultimo, indret. lokaler.....	<u>51.391</u>	<u>0</u>
---	---------------	----------

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:

Anskaffelsessum primo, driftsmateriel.....	290.000	0
Årets tilgang, driftsmateriel.....	33.281	290
Årets afgang til kostpriser, driftsmateriel.....	0	0
Anskaffelsessum ultimo, driftsmateriel.....	<u>323.281</u>	<u>290</u>

Afskrivninger primo, driftsmateriel.....	29.000	0
Årets af- og nedskrivninger, driftsmateriel.....	63.323	29
Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang, driftsmateriel.....	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo, driftsmateriel.....	<u>92.323</u>	<u>29</u>

Balanceværdi ultimo, driftsmateriel.....	<u>230.958</u>	<u>261</u>
--	----------------	------------

Noter til årsregnskabet

5 Egenkapital:

	Virk- somheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital primo.....	590.000	416.066	0	0	1.006.066
Praksisændringer.....	0	0	0	18.014	18.014
Kapitalforhøjelser.....	307.928	1.310.886	0	0	1.618.814
Køb af egne aktier.....	0	-416.000	0	0	-416.000
Årets resultat.....	0	0	-1.116.874	0	-1.116.874
Udloddet udbytte.....	0	0	0	-18.014	-18.014
Egenkapital ultimo.....	<u>897.928</u>	<u>1.310.952</u>	<u>-1.116.874</u>	<u>0</u>	<u>1.092.006</u>

Selskabets kapital er ikke opdelt i klasser.

Selskabets kapital sammensætter sig af 897.928 aktier á kr. 1

Oplysninger vedrørende egne aktier:

Selskabet ejer pr. 31. december 2016 egne aktier, nominelt kr. 42.062, svarende til 4,68% af virksomhedskapitalen.

Selskabet har i årets løb erhvervet egne aktier, nominelt kr. 42.062 til en købesum af kr. 416.000.

Årsagen til erhvervelsen af egne aktier var begrundet i et ønske om en hidtidig aktionærs udtræden af selskabets ejerkreds i forbindelse med en omstrukturering

Bevægelser på virksomhedskapitalen:

Regnskabsåret 2013/2014.....	80.000
Regnskabsåret 2015.....	510.000
Regnskabsåret 2016.....	<u>307.928</u>
	<u>897.928</u>

Noter til årsregnskabet

6 **Langfristede gældsforpligtelser:**

Senere end 5 år fra balancedatoen forfalder tkr. 0 af restgælden på prioritetsgælden.

7 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover sædvanlige garantiforpligtelser på solgte tjenesteydelser mv.

Selskabet har indgået huslejeaftale med opsigelsesvarsel på 15 måneder. Husleje i opsigelsesperioden udgør med nuværende huslejeniveau kr. 602.869.

Der påhviler selskabet en leasingforpligtelse på kr. 20.220 i tiden frem til den 1/10 2020.

Der påhviler selskabet en leasingforpligtelse på kr. 41.671 i tiden frem til den 1/1 2020.

Der påhviler selskabet en leasingforpligtelse på kr. 13.176 i tiden frem til den 30/6 2018.

Der påhviler selskabet en leasingforpligtelse på kr. 31.572 i tiden frem til den 30/6 2019.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter og udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige/tilgodehavende selskabsskat fremgår af årsrapporten Apeer Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

8 **Ejerforhold:**

Følgende aktionærer er pr. balancedatoen ifølge selskabets aktionærfortegnelse registreret som ejere af minimum 5% af aktiekapitalen:

Apeer Holding ApS, Rødovre

Kreiner-Sasady Holding ApS, Helsingø

Masani ApS, Øverød

ZowZen Holding ApS, Frederiksberg C