

# RegnON - Aalborg IVS

Hobrovej 372

9200 Aalborg SV

CVR-nr. 36049146

## Årsrapport for 2016

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 6. maj 2017

---

Ole Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Virksomhedsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for RegnON - Aalborg IVS.

Årsrapporten aflægges 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 6. maj 2017

### Direktion

Ole Nielsen  
Direktør

---

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	RegnON - Aalborg IVS Hobrovej 372 9200 Aalborg SV
Telefon	99342402
E-mail	info@regon.dk
Hjemmeside	www.regon.dk
CVR-nr.	36049146
Stiftelsesdato	1. juli 2014
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Ole Nielsen, Direktør
<b>Moderselskab</b>	RegnON Nordjylland ApS, CVR.nr. 29149801
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive regnskabsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -480.438, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 193.306, og en egenkapital på kr. -592.433.

Selskabets egenkapital er væk, men ejerne har stillet likviditet til rådighed for selskabet, og det forventes at aktiviteten i de kommende år vil reetablerer egenkapitalen.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

---

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for RegnON - Aalborg IVS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

---

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

---

**Resultatopgørelse**

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-382.386</b>	<b>598.236</b>
Personaleomkostninger	1	-231.858	-750.312
<b>Driftsresultat</b>		<b>-614.244</b>	<b>-152.076</b>
Finansielle indtægter	2	4.864	8.614
Finansielle omkostninger	3	-6.250	-4.391
<b>Resultat før skat</b>		<b>-615.630</b>	<b>-147.853</b>
Skat af årets resultat		135.192	33.858
<b>Årets resultat</b>		<b>-480.438</b>	<b>-113.995</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-480.438	-113.995
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-480.438</b>	<b>-113.995</b>

---



**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.844	100.602
Tilgodehavende selskabsskat		179.635	33.858
<b>Tilgodehavender</b>		<b>188.479</b>	<b>134.460</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.827</b>	<b>316</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>193.306</b>	<b>134.776</b>
<b>Aktiver</b>		<b>193.306</b>	<b>134.776</b>

---

## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	2.000	2.000
Overført resultat	5	-594.433	-113.995
<b>Egenkapital</b>		<b>-592.433</b>	<b>-111.995</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		600.000	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>600.000</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		77.753	55.045
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	50.000
Anden gæld		107.986	141.726
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>185.739</b>	<b>246.771</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>785.739</b>	<b>246.771</b>
<b>Passiver</b>		<b>193.306</b>	<b>134.776</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	273.261	659.139
Pensioner	-7.913	67.980
Andre omkostninger til social sikring	3.803	10.039
Andre personaleomkostninger	-37.293	13.154
	<b>231.858</b>	<b>750.312</b>

### 2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	4.864	8.614
	<b>4.864</b>	<b>8.614</b>

### 3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	6.250	4.391
	<b>6.250</b>	<b>4.391</b>

### 4. Virksomhedskapital

Saldo primo	2.000	2.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 5. Overført resultat

Saldo primo	-113.995	0
Årets tilgang	-480.438	-113.995
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-594.433</b>	<b>-113.995</b>

### 6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	600.000		600.000
	<b>600.000</b>		<b>600.000</b>

### 7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.