

ANY Group ApS

Algade 38, st.

4220 Korsør

CVR-nr. 36060565

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2017

Dirigent

Navn: Henrik Klode

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
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	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ANY Group ApS
Algade 38, st.
4220 Korsør

CVR-nr.: 36060565

Stiftet: 06.08.2014

Hjemsted: Slagelse

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Hans Jørgen Klode
Thomas Ginnerup Kristensen
Thomas Augustesen
Michael Holdgaard Jensen

Direktion

Henrik Klode

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for ANY Group ApS.

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.

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 31.05.2017

Direktion

Henrik Klode

Bestyrelse

Hans Jørgen Klode

Thomas Ginnerup Kristensen

Thomas Augustesen

Michael Holdgaard Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ANY Group ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ANY Group ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Af note 1 fremgår væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, hvortil vi henviser.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Slagelse, den 31.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jens Jørgen Bay Simonsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel og service indenfor navnlig plejesektoren og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er 69.894 kr., som af ledelsen vurderes at være acceptabelt under hensyntagen til selskabets udviklingsforløb. Egenkapitalen udgør pr. 31.12.2016 2.154.512 kr.

Selskabet befinder sig til dels fortsat i et udviklingsforløb, som kræver likviditet, men har også igangsat salg af selskabets produkter, og salget forløber bedre end forventet. Der pågår pt. forhandlinger om tilførsel af lånekapital fra Vækstfonden, som forventes at medføre tilførsel af kapital til selskabets fortsatte udvikling. Forhandlingerne er ikke afsluttet pt.

Selskabets ejerkreds har gennem selskabets levetid understøttet selskabet med likviditet til at dække det løbende kapitalbehov og har, senest på bestyrelsesmøde den 15. maj 2017, udtrykt, at ejerkredsen understøtter selskabet ved at stille den fornødne likviditet til rådighed til at gennemføre driften for det kommende år.

Det er selskabets andet regnskabsår, som løber fra 01.01.2016 – 31.12.2016, hvor det første regnskabsår 2014/15 løb fra 06.08.2014 – 31.12.2015.

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>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.065.805	326.905
Personaleomkostninger	2	(903.769)	(313.459)
Af- og nedskrivninger		<u>(67.457)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		94.579	13.446
Andre finansielle omkostninger		<u>(2.098)</u>	<u>(6)</u>
Resultat før skat		92.481	13.440
Skat af årets resultat	3	<u>(22.587)</u>	<u>(3.822)</u>
Årets resultat		69.894	9.618
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>69.894</u>	<u>9.618</u>
		69.894	9.618

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		337.277	0
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		0	0
Udviklingsprojekter under udførelse		210.656	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	547.933	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.116	0
Indretning af lejede lokaler		12.034	0
Materielle anlægsaktiver	5	27.150	0
Anlægsaktiver		575.083	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		375.293	522.411
Andre tilgodehavender		452.277	0
Tilgodehavender		827.570	522.411
Likvide beholdninger		1.230.681	123.203
Omsætningsaktiver		2.058.251	645.614
Aktiver		2.633.334	645.614

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		100.000	75.000
Reserve for udviklingsomkostninger		427.388	0
Overført overskud eller underskud		<u>1.627.124</u>	<u>9.618</u>
Egenkapital		<u>2.154.512</u>	<u>84.618</u>
Udskudt skat		<u>22.587</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>22.587</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		195.310	35.719
Gæld til associerede virksomheder		150.000	0
Skyldig selskabsskat		3.822	3.822
Anden gæld		107.103	173.749
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>347.706</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>456.235</u>	<u>560.996</u>
Gældsforpligtelser		<u>456.235</u>	<u>560.996</u>
Passiver		<u>2.633.334</u>	<u>645.614</u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Reserve for udviklings- omkostninger kr.	Overført overskud eller underskud kr.
Egenkapital primo	75.000	0	0	9.618
Kapitalforhøjelse	25.000	1.975.000	0	0
Overført fra overkurs	0	0	0	1.975.000
Overført til dækning af tab	0	(1.975.000)	0	0
Overført til reserver	0	0	427.388	(427.388)
Årets resultat	0	0	0	69.894
Egenkapital ultimo	100.000	0	427.388	1.627.124

	I alt kr.
Egenkapital primo	84.618
Kapitalforhøjelse	2.000.000
Overført fra overkurs	1.975.000
Overført til dækning af tab	(1.975.000)
Overført til reserver	0
Årets resultat	69.894
Egenkapital ultimo	2.154.512

Noter

1. Going concern

Selskabet befinder sig til dels fortsat i et udviklingsforløb som kræver likviditet, men har også igangsat salg af selskabets produkter, og salget forløber bedre end forventet. Der pågår pt. forhandlinger om tilførsel af lånekapital fra Vækstfonden, som forventes at medføre tilførsel af kapital til selskabets fortsatte udvikling. Forhandlingerne er ikke afsluttet pt. Selskabets ejerkreds har gennem selskabets levetid understøttet selskabet med likviditet til at dække det løbende kapitalbehov og har, senest på bestyrelsesmøde den 15. maj 2017, udtrykt, at ejerkredsen undersætter selskabet ved at stille den fornødne likviditet til rådighed til at gennemføre driften for det kommende regnskabsår.

	2016	2014/15
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	835.777	313.459
Pensioner	62.279	0
Andre omkostninger til social sikring	3.692	0
Andre personaleomkostninger	2.021	0
	903.769	313.459
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	0

	2016	2014/15
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	3.822
Ændring af udskudt skat	22.587	0
	22.587	3.822

Noter

	Færdig- gjorte udviklings- projekter kr.	Erhver- vede immaterielle anlægs- aktiver kr.	Udviklings- projekter under udførelse kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver			
Tilgange	404.733	1	210.656
Kostpris ultimo	404.733	1	210.656
Årets afskrivninger	(67.456)	(1)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(67.456)	(1)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	337.277	0	210.656

Udviklingsprojekter under udførelse

Selskabet udvikler IT-løsninger målrettet sundhedsvæsenet til kommuner og regioner. Selskabets projekter videreudvikles og færdiggøres løbende. Ledelsen forventer en bruttofortjeneste efter afskrivning på produkterne og har på baggrund heraf ikke konstateret indikationer på nedskrivningsbehov i forhold til de regnskabsmæssige værdier.

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Tilgange	15.116	12.034
Kostpris ultimo	15.116	12.034
Regnskabsmæssig værdi ultimo	15.116	12.034

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, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug samt direkte omkostninger målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og 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 materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle anlægsaktiver omfatter erhvervede immaterielle rettigheder og udviklingsomkostninger.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes. Ved indregning af udviklingsprojekter som immaterielle anlægsaktiver bindes et beløb svarende til de afholdte omkostninger på egenkapitalen under reserve for udviklingsomkostninger, der nedbringes i takt med af- og nedskrivninger på udviklingsprojekterne.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over 5 år.

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	3-10 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver 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.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.