

WakeupData ApS

Østergade 46 E, st. tv., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 36 08 22 16

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2017

Dirigent:



Dennis Cassø



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for WakeupData ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 30. november 2017

Direktion:



Dennis Cassøe

Bestyrelse:



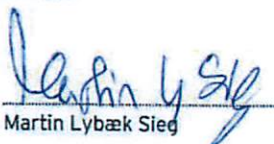
Torben Oxlund Munkholm
formand



Allan Bisgaard Jørgensen
næstformand



Dennis Cassøe



Martin Lybæk Sieg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i WakeUpData ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for WakeUpData ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere 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 for nødvendig 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.

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. Fejlinformationer 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

- ▶ 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 konklusion 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 og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

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.

Aarhus, den 30. november 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Henrik Pungvig Jensen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	WakeupData ApS
Adresse, postnr., by	Østergade 46 E, st. tv., 8000 Aarhus C
CVR-nr.	36 08 22 16
Stiftet	29. august 2014
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Bestyrelse	Torben Oxlund Munkholm, formand Allan Bisgaard Jørgensen, næstformand Dennis Cassøe Martin Lybæk Sieg
Direktion	Dennis Cassøe
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

WakeupData ApS udvikler og sælger en software-service til virksomheder, der sikrer at virksomhedens produkter bliver integreret med leverandører, markedspladser, prisportaler og 3rd parts produkter samt gør det muligt at prisfastsætte korrekt gennem konkurrentmonitorering.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

I regnskabsåret er det konstateret, at tilskud som er ydet til dækning af investeringer er præsenteret netto. Den konstaterede fejl medfører en tilretning af sammenligningstal. Tilretningen påvirker ikke resultatopgørelsen eller egenkapitalen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på 955.379 kr. mod et underskud på 595.772 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på 1.473.799 kr. Virksomhedens ledelse forventede i årsrapporten for 2015/16 et resultat med et underskud på 800 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet budgetterer med et underskud i regnskabsåret 2017/18. Ledelsen vurderer, at selskabets nuværende adgang til kapital og likviditet via aftale med selskabets bankforbindelse er tilstrækkelig til at kunne gennemføre igangsatte og planlagte aktiviteter i de kommende 12 måneder.

Derudover er der væsentlige positive forudsætninger i det nuværende regnskabsår som indikerer positiv driftskapacitet, såsom bl.a. øget kundetilgang, udenlandsk penetration via partnerskaber tidligere end budgetteret samt en fleksibel omkostningsbase, der sikrer selskabets agilitet og driftskapacitet fremadrettet uagtet tidspunktet for kapitaltilførslen.

Selskabet har pr. 30. juni 2017 tabt hele sin egenkapital. Selskabet har efter regnskabsåret afslutning fået tilført en millioninvestering, der betyder at selskabets egenkapital er reetableret i november 2017. Dette skal blandt bruges på at øge investeringer i udvikling og salgsafdelingen for at fremskynde væksten mere med en ambition om at nå et positivt driftsresultat i 2018/19.

Det er ledelsens forventning, at selskabet vil generere positive resultater i årene efter regnskabsåret 2018/19.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	Bruttofortjeneste/bruttotab	401.946	-204.512
2	Personaleomkostninger	-1.016.899	-494.558
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-449.403	0
	Resultat før finansielle poster	<u>-1.064.356</u>	<u>-699.070</u>
	Finansielle indtægter	0	1
3	Finansielle omkostninger	-160.247	-55.336
	Resultat før skat	<u>-1.224.603</u>	<u>-754.405</u>
4	Skat af årets resultat	269.224	158.633
	Årets resultat	<u><u>-955.379</u></u>	<u><u>-595.772</u></u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for udviklingsomkostninger	818.105	0
	Overført resultat	-1.773.484	-595.772
		<u><u>-955.379</u></u>	<u><u>-595.772</u></u>

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.389.076	0
	Udviklingsprojekter under udførelse	<u>120.241</u>	<u>1.036.818</u>
		<u>1.509.317</u>	<u>1.036.818</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	<u>23.400</u>	<u>0</u>
		<u>23.400</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.532.717</u>	<u>1.036.818</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	149.790	78.306
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	759.857	372.590
	Andre tilgodehavender	111.375	2.350
	Periodeafgrænsningsposter	<u>4.616</u>	<u>4.705</u>
		<u>1.025.638</u>	<u>457.951</u>
	Likvide beholdninger	<u>7.471</u>	<u>547</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.033.109</u>	<u>458.498</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.565.826</u>	<u>1.495.316</u>

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	80.000	80.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	818.105	0
	Overført resultat	-2.371.904	-598.420
	Egenkapital i alt	-1.473.799	-518.420
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	332.000	118.100
	Hensatte forpligtelser i alt	332.000	118.100
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	175.972	239.931
		175.972	239.931
	Kortfristede gældsforpligtelser		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	62.500	56.252
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.363.393	135.582
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	89.612	67.348
	Gæld til tilknyttede virksomheder	31.163	64.859
	Gæld til tilknyttede virksomheder	528.523	597.500
	Anden gæld	326.757	234.164
7	Periodeafgrænsningsposter	1.129.705	500.000
		3.531.653	1.655.705
	Gældsforpligtelser i alt	3.707.625	1.895.636
	PASSIVER I ALT	2.565.826	1.495.316

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	80.000	0	-598.420	-518.420
Overført via resultatdisponering	0	818.105	-1.773.484	-955.379
Egenkapital 30. juni 2017	80.000	818.105	-2.371.904	-1.473.799

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WakeupData ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

Væsentlige fejl

I regnskabsåret er det konstateret, at tilskud som er ydet til investeringer fejlagtigt er præsenteret netto. Præsentationen har medført, at virksomhedens udviklingsprojekt under udførelse samt periodeafgrænsningspost (passiver) er indregnet med forkerte beløbsangivelser. Fejlen er korrigeret som en væsentlig fejl ved tilretning af sammenligningstal for 30. juni 2016. Konsekvensen af den foretagne korrektion er, at udviklingsprojekter under udførelse for 2015/16 er øget med 500 t.kr. og periodeafgrænsningspost under passiver er øget med 500 t.kr. Samlet er balancesummen pr. 2015/16 steget med 500 t.kr. Korrektion for væsentlige fejl har ikke medført beløbsmæssig konsekvens ved ændringen for egenkapitalen og resultatopgørelsen. Der henvises endvidere til omtalen i ledelsesberetningen.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste/bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder periodiseret tilskud som indregnes i takt med afskrivninger foretaget på ibrugtagne udviklingsprojekter.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Reserver for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, vedrørende tilskud. Tilskuddet er ydet til udvikling af udviklingsprojekter. De modtagne periodiserede tilskud indtægtsføres i takt med afskrivning af færdiggjorte udviklingsprojekter.

kr.	2016/17	2015/16	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	971.412	478.645	
Andre omkostninger til social sikring	29.119	15.321	
Andre personaleomkostninger	16.368	592	
	<u>1.016.899</u>	<u>494.558</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>6</u>	<u>3</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	26.880	21.560	
Renteomkostninger i øvrigt	42.662	0	
Valutakursreguleringer	46	0	
Andre finansielle omkostninger	90.659	33.776	
	<u>160.247</u>	<u>55.336</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-483.124	-276.733	
Årets regulering af udskudt skat	213.900	118.100	
	<u>-269.224</u>	<u>-158.633</u>	
5 Immaterielle anlægsaktiver			
kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Udviklingsprojekter under udførelse	I alt
Kostpris 1. juli 2016	0	1.036.818	1.036.818
Tilgange	801.660	120.241	921.901
Overført	1.036.818	-1.036.818	0
Kostpris 30. juni 2017	<u>1.838.478</u>	<u>120.241</u>	<u>1.958.719</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	0	0	0
Afskrivninger	449.402	0	449.402
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>449.402</u>	<u>0</u>	<u>449.402</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>1.389.076</u>	<u>120.241</u>	<u>1.509.317</u>
Afskrives over	<u>3 år</u>		

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under forpligtelser 1.129 t.kr. (2015/16: 500 t.kr.) består af modtagne tilskud, der først kan indtægtsføres i takt med, at der foretages afskrivninger på det tilskudsberettigede aktiv.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder. Huslejeforpligtelsen udgør 46.800 kr.

9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til sit pengeinstitut er der stillet virksomhedspant i virksomhedens immaterielle anlægsaktiver og tilgodehavender fra salg med i alt 1.500 t.kr. De pantsatte aktiver har pr. 30. juni 2017 en bogført værdi på 1.659 t.kr.

10 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
IDMA HOLDING ApS	Østermarksvej 92 , 8381 Tilst
WEB2MEDIA ApS	Østergade 46 E, 1., 8000 Aarhus C