

Inventio.IT A/S

Lyskær 3 E-F 3. sal
2730 Herlev
CVR-nr. 26 11 20 01

Årsrapport for 2017
(16. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 28. marts 2018

Thomas Klavsén
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Inventio.IT A/S
Lyskær 3 E-F 3. sal
2730 Herlev

CVR-nr.: 26 11 20 01
Stiftet: 1. juli 2001
Hjemsted: Herlev
Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Direktion Thomas Klavsén

Bestyrelse Nevenka Lorena Sotomayor-Schroeder
Tommy Hjortshøj Lerche
Thomas Klavsén

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Inventio.IT A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 28. marts 2018

I direktionen:

Thomas Klavsén

Herlev, den 28. marts 2018

I bestyrelsen:

Nevenka Lorena Sotomayor-Schroeder

Tommy Hjortshøj Lerche

Thomas Klavsén

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Inventio.IT A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Inventio.IT A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- * 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 og begivenheder 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Hellerup, den 28. marts 2018

MOMENTUM REVISION
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr. 35 23 80 50

Kristian Lervang Skov
Registreret revisor
MNE-nr. 34 598

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive konsulentvirksomhed inden for IT-branchen.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 14.144.002.

Egenkapitalen udgør kr. 14.659.476.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Prisrisici

Selskabets økonomiske udvikling er ikke væsentligt påvirket af prisrisici udover den almindelige priskonkurrence gældende for branchen.

Renterisici

Selskabets økonomiske udvikling er ikke væsentligt påvirket af renterisici.

Miljøforhold

Selskabets aktiviteter påvirker ikke umiddelbart det eksterne miljø.

Vidensressourcer

Selskabet arbejder på en kontinuerlig udvikling og sammensætning af de i organisationen tilgængelige kompetencer, herunder fastlægges målrettede uddannelses- og efteruddannelsesplaner for virksomhedens ansatte.

Forskning og udvikling

Selskabet arbejder kontinuerlig på udvikling af nye produkter og funktioner.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer, at aktivitet og resultat for 2018 vil blive på niveau med 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsesberetning

Hovedtal og nøgletal

	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	100.197	91.927	78.318	71.004	66.000
Bruttoresultat	65.505	57.352	47.581	41.289	37.628
Resultat af ordinær primær drift	17.781	10.589	7.201	5.159	1.315
Finansielle poster, netto	383	256	194	125	147
Årets resultat	14.144	8.582	5.695	3.976	1.132
Balance:					
Balancesum	43.024	36.665	31.748	26.203	20.377
Investering i materielle anlægsaktiver	3.239	1.900	4.363	2.464	2.195
Egenkapital	14.659	9.115	6.233	4.537	1.661
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	16.541	14.954	-	-	-
Investeringsaktivitet	-5.184	-9.585	-	-	-
Finansieringsaktivitet	-8.600	-5.700	-	-	-
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte	75	73	68	61	60
Nøgletal i %: *)					
Bruttomargin	65,4	62,4	60,8	58,2	57,0
Overskudsgrad	17,7	11,5	9,2	7,3	2,0
Soliditetsgrad	34,1	24,9	19,6	17,3	8,2
Egenkapitalforrentning	119,0	111,8	105,8	128,3	43,6

* Nøgletallene følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogen punkter herfra. Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Inventio.IT A/S for 1. januar 2017 - 31. december 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Omfatter de direkte omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingsomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, transaktioner i fremmed valuta og udbytter mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultat-opgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	2-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender, præsenteret som finansielle anlægsaktiver, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

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

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, modtagne forudbetalinger fra kunder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Nøgletal

Beregningen af nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Bruttomargin	=	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad (EBIT-margin)	=	$\frac{\text{Resultat af primær drift (EBIT)} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	=	$\frac{\text{Resultat}^* \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse

	Note	2017	2016
Nettoomsætning		100.196.952	91.927.194
Vareforbrug		<u>-26.620.249</u>	<u>-26.830.824</u>
DÆKNINGSBIDRAG		73.576.703	65.096.370
Andre eksterne omkostninger		<u>-8.071.624</u>	<u>-7.744.376</u>
BRUTTOFORTJENESTE		65.505.079	57.351.994
Personaleomkostninger.....	1	<u>-44.092.071</u>	<u>-43.401.043</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		21.413.008	13.950.951
Afskrivninger		<u>-3.631.925</u>	<u>-3.361.883</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		17.781.083	10.589.068
Finansielle indtægter	2	386.819	256.961
Finansielle omkostninger		<u>-3.729</u>	<u>-872</u>
RESULTAT FØR SKAT		18.164.173	10.845.157
Skat af årets resultat	3	<u>-4.020.171</u>	<u>-2.263.073</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>14.144.002</u>	<u>8.582.084</u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		14.100.000	8.600.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>44.002</u>	<u>-17.916</u>
Disponeret i alt		<u>14.144.002</u>	<u>8.582.084</u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-17	31/12-16
ANLÆGSAKTIVER:			
Immaterielle anlægsaktiver:			
Goodwill	4	<u>292.894</u>	<u>432.894</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>292.894</u>	<u>432.894</u>
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	4	4.104.231	3.935.134
Indretning af lejede lokaler	4	<u>76.538</u>	<u>134.011</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>4.180.769</u>	<u>4.069.145</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>11.997.069</u>	<u>10.200.357</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>11.997.069</u>	<u>10.200.357</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>16.470.732</u>	<u>14.702.396</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Varebeholdninger:			
Handelsvarer		<u>202.397</u>	<u>307.372</u>
Varebeholdninger i alt		<u>202.397</u>	<u>307.372</u>
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		12.213.931	10.313.437
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		124.992	335.127
Andre tilgodehavender		288.299	262.313
Selskabsskat.....		0	32.570
Udskudt skatteaktiv		488.137	264.159
Periodeafgrænsningsposter		<u>800.929</u>	<u>966.446</u>
Tilgodehavender i alt		<u>13.916.288</u>	<u>12.174.052</u>
Værdipapirer		<u>4.830.198</u>	<u>4.633.274</u>
Likvide beholdninger		<u>7.604.849</u>	<u>4.847.853</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>26.553.732</u>	<u>21.962.551</u>
AKTIVER I ALT		<u>43.024.464</u>	<u>36.664.947</u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-17	31/12-16
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		59.476	15.474
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>14.100.000</u>	<u>8.600.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	5	<u><u>14.659.476</u></u>	<u><u>9.115.474</u></u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.226.528	4.748.712
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....		12.803.438	12.363.104
Selskabsskat		647.335	0
Anden gæld		<u>9.687.687</u>	<u>10.437.657</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u><u>28.364.988</u></u>	<u><u>27.549.473</u></u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u><u>28.364.988</u></u>	<u><u>27.549.473</u></u>
PASSIVER I ALT		<u><u>43.024.464</u></u>	<u><u>36.664.947</u></u>
 Personaleforhold	 1		
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter	8		

Pengestrømsopgørelse

	2017	2016
Årets resultat	14.144.002	8.582.084
Af- og nedskrivninger	3.631.925	3.361.883
Øvrige reguleringer	2.529.620	1.704.163
Ændring i driftskapital	<u>-597.768</u>	<u>3.574.873</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	19.707.779	17.223.003
Renteindbetalinger og lignende	386.819	256.961
Renteudbetalinger og lignende	<u>-3.729</u>	<u>-872</u>
Pengestrøm fra ordinær drift	20.090.869	17.479.092
Betalt selskabsskat	<u>-3.549.430</u>	<u>-2.525.432</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>16.541.439</u>	<u>14.953.660</u>
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	0
Salg af immaterielle anlægsaktiver	0	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.239.437	-1.900.614
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Køb af værdipapirer	-5.604.347	-858.503
Salg af værdipapirer	5.456.053	787.590
Udlån	<u>-1.796.712</u>	<u>-7.613.730</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-5.184.443</u>	<u>-9.585.257</u>
Betalt udbytte	<u>-8.600.000</u>	<u>-5.700.000</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-8.600.000</u>	<u>-5.700.000</u>
Ændring i likvider	2.756.996	-331.597
Likvider, primo	<u>4.847.853</u>	<u>5.179.450</u>
Likvider, ultimo	<u>7.604.849</u>	<u>4.847.853</u>
Likvider		
Likvide beholdninger, ultimo	<u>7.604.849</u>	<u>4.847.853</u>
Likvider, ultimo	<u>7.604.849</u>	<u>4.847.853</u>

Noter

1 Personaleforhold	2017	2016
Lønninger	42.157.846	41.107.082
Pensioner	33.379	17.030
Andre omkostninger til social sikring	268.999	392.867
Øvrige personaleomkostninger	1.908.296	1.841.828
Regulering af feriepengeforpligtelse	<u>-276.449</u>	<u>42.236</u>
Personale omkostninger i alt	<u>44.092.071</u>	<u>43.401.043</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>75</u>	<u>73</u>

2 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør kr. 218.329 renter fra tilknyttede virksomheder.

3 Skat af årets resultat	2017	2016
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	4.241.006	2.515.106
Regulering af skat vedrørende tidligere år	3.143	-132.559
Betalt udbytteskat, udenlandske aktier	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>-223.978</u>	<u>-119.474</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>4.020.171</u>	<u>2.263.073</u>

Noter

4 Anlægsoversigt

Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill
Kostpris 1. januar 2017	880.000
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>880.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2017	447.106
Årets afskrivninger	140.000
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2017	<u>587.106</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017	<u><u>292.894</u></u>

Materielle anlægsaktiver	Drifts- materiel og inventar	Indr. af lejede lok.
Kostpris 1. januar 2017	10.429.457	730.600
Tilgang	3.239.437	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>13.668.894</u>	<u>730.600</u>
Afskrivninger 1. januar 2017	6.494.323	596.589
Årets afskrivninger	3.070.340	57.473
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2017	<u>9.564.663</u>	<u>654.062</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017	<u><u>4.104.231</u></u>	<u><u>76.538</u></u>

Noter

4 Anlægsoversigt, forsat

Afskrivninger	2017	2016
Goodwill	140.000	157.812
Driftsmateriel og inventar	3.070.340	2.725.989
Indretning af lejede lokaler	57.473	38.736
Småanskaffelser, IT-udstyr og inventar	364.112	439.346
	<u>3.631.925</u>	<u>3.361.883</u>
Afskrivninger i alt	<u>3.631.925</u>	<u>3.361.883</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	500.000	15.474	8.600.000	9.115.474
Betalt udbytte	-	0	-8.600.000	-8.600.000
Årets resultat	-	44.002	14.100.000	14.144.002
	<u>500.000</u>	<u>59.476</u>	<u>14.100.000</u>	<u>14.659.476</u>
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>59.476</u>	<u>14.100.000</u>	<u>14.659.476</u>

	31/12-17	31/12-16
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 500 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Noter

6 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskab NT Holding Lyndby ApS som administrationselskab og hæfter subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Selskabet hæfter ligeledes subsidiært og forholdsmæssigt med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

Øvrige

Der er indgået lejekontrakt med 6 måneders opsigelsesvarsel. Lejen indexreguleres årligt med minimum 2%. Selskabet har herved en huslejeforpligtelse på minimum 600 t.kr. Endvidere er selskabet forpligtet til at betale sin andel af fællesomkostningerne, pt. ca. 24 t.kr. pr. mdr.

Der er indgået lejekontrakt med 12 måneders opsigelsesvarsel. Lejen indexreguleres årligt med minimum 2,5%. Selskabet har herved en huslejeforpligtelse på minimum 803 t.kr. Endvidere er selskabet forpligtet til at betale sin andel af fællesomkostningerne, pt. ca. 20 t.kr. pr. mdr.

Der er indgået lejekontrakt med 12 måneders opsigelsesvarsel. Lejen indexreguleres årligt med minimum 2%. Selskabet har herved en huslejeforpligtelse på minimum 173 t.kr. Endvidere er selskabet forpligtet til at betale sin andel af fællesomkostningerne, pt. ca. 3 t.kr. pr. mdr.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 12 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 21 t.kr.

Restløbetid i 46 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 323 t.kr.

Restløbetid i 34 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 176 t.kr.

Restløbetid i 31 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 220 t.kr.

Restløbetid i 36 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 294 t.kr.

Restløbetid i 14 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 79 t.kr.

Restløbetid i 18 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 181 t.kr.

Restløbetid i 27 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 75 t.kr.

Restløbetid i 8 mdr. med en tilbageværende ydelse på i alt 51 t.kr. samt anviser køber til restværdi på 191 t.kr. ved udløb.

Selskabets samlede forpligtelse til operationelle leje- og leasingaftaler er i alt på 1.611 t.kr.

Noter

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for huslejeforpligtelser, er der stillet sikkerhed i deponeringskonto som pr. 31. december 2017 udgør 757 t.kr. Deponeringskonto er medtaget under likvide beholdninger.

8 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Selskabet er underlagt bestemmende indflydelse fra TKL Holding af 2001 ApS, som udarbejder koncernregnskab. TKL Holding af 2001 ApS er hjemhørende i Lejre kommune.

Transaktioner

Alle transaktioner mellem koncernselskaber er foregået på markedsvilkår og jf. Årsregnskabslovens §98c, stk. 7 fravælges beskrivelse af de enkelte transaktioner.