

# **Interceptor Entertainment ApS**

Østre Kanalgade 2, st, 9000 Aalborg

CVR-nr. 34 21 66 73

## **Årsrapport**

**1. juli 2014 - 30. juni 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2015.

---

**Frederik Schreiber**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|                                                     | <u>Side</u> |
|-----------------------------------------------------|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                  |             |
| Ledelsespåtegning                                   | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæringer                 | 2           |
| <br><b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                                 | 4           |
| Ledelsesberetning                                   | 5           |
| <br><b>Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                            | 6           |
| Resultatopgørelse                                   | 10          |
| Balance                                             | 11          |
| Noter                                               | 13          |

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Interceptor Entertainment ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 14. december 2015

### **Direktion**

Frederik Bergholdt Schreiber

### **Bestyrelse**

Frederik Bergholdt Schreiber

Mike Nielsen

Alexander Krøjgaard Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til kapitalejerne i Interceptor Entertainment ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Interceptor Entertainment ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henvise til omtalen i note 1, hvori ledelsen redegør for usikkerheden ved værdien af selskabets udviklingsprojekt og indtjeningen relateret dertil, der er en forudsætning for værdien af det indregnede udviklingsprojekt på 8,1 mio. kr. i balancen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 14. december 2015

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Marian Fruergaard

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

|                              |                                                                                           |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Selskabet</b>             | Interceptor Entertainment ApS<br>Østre Kanalgade 2, st<br>9000 Aalborg                    |
|                              | CVR-nr.: 34 21 66 73                                                                      |
|                              | Stiftet: 24. januar 2012                                                                  |
|                              | Hjemsted: Aalborg                                                                         |
|                              | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni                                                           |
| <b>Bestyrelse</b>            | Frederik Bergholdt Schreiber<br>Mike Nielsen<br>Alexander Krøjgaard Pedersen              |
| <b>Direktion</b>             | Frederik Bergholdt Schreiber                                                              |
| <b>Revision</b>              | Redmark<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Hasseris Bymidte 6<br>9000 Aalborg |
| <b>Associeret virksomhed</b> | Rad Rodgers ApS, Aalborg                                                                  |

## Ledelsesberetning

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består af produktion af spil og film samt anden hermed forbunden virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Værdien af selskabets udviklingsprojekt er afhængig af den fremtidige indtjening. Udviklingen af spillet er i sidste fase af udviklingen og er blevet testet, men mangler dog at blive godkendt af spiludbyderne. Spillet forventes at blive udgivet ultimo januar 2016.

Selskabets ledelse har modtaget positive tilkendegivelser omkring spillet, og har indgået salgsaftaler omkring distributionen heraf. Ledelsen vurderer at spillet har et stort indtægtpotentiale.

Selskabet har sikret sig den nødvendige finansiering frem til spillets forventede udgivelse.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 261 t.kr. mod 918 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 49 t.kr. mod 364 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Interceptor Entertainment ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, 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 anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden vurderes særskilt for hvert projekt, men udgør typisk 2 år.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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:

|                                         |        |
|-----------------------------------------|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|-----------------------------------------|--------|

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller 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 af- og nedskrivninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris. Såfremt salgsværdien af det enkelte projekt forventes at blive lavere, nedskrives projektet til denne værdi.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Interceptor Entertainment ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| Note                                                              | 2014/15<br>kr. | 2013/14<br>t.kr. |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                          | <b>260.832</b> | <b>918</b>       |
| 2 Personaleomkostninger                                           | -165.526       | -126             |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -3.827         | -293             |
| <b>Driftsresultat</b>                                             | <b>91.479</b>  | <b>499</b>       |
| Andre finansielle indtægter                                       | 555            | 0                |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger                                 | -119           | -5               |
| <b>Resultat før skat</b>                                          | <b>91.915</b>  | <b>494</b>       |
| Skat af årets resultat                                            | -43.371        | -130             |
| <b>Årets resultat</b>                                             | <b>48.544</b>  | <b>364</b>       |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>                           |                |                  |
| Overføres til overført resultat                                   | 48.544         | 364              |
| <b>Disponeret i alt</b>                                           | <b>48.544</b>  | <b>364</b>       |

## Balance 30. juni

| <b>Aktiver</b>           |                                                                                       |                   |               |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| <u>Note</u>              |                                                                                       | 2015<br>kr.       | 2014<br>t.kr. |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |                                                                                       |                   |               |
| 4                        | Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver | 8.127.564         | 2.894         |
|                          | Immaterielle anlægsaktiver i alt                                                      | 8.127.564         | 2.894         |
| 5                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                                               | 33.507            | 72            |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt                                                        | 33.507            | 72            |
| 6                        | Kapitalandele i associerede virksomheder                                              | 241.854           | 0             |
|                          | Deposita                                                                              | 59.600            | 60            |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt                                                       | 301.454           | 60            |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                                                            | <b>8.462.525</b>  | <b>3.026</b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |                                                                                       |                   |               |
|                          | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser                                           | 292.520           | 77            |
|                          | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder                                          | 28.821            | 24            |
|                          | Andre tilgodehavender                                                                 | 0                 | 63            |
|                          | Tilgodehavender i alt                                                                 | 321.341           | 164           |
|                          | Likvide beholdninger                                                                  | 2.441.039         | 223           |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                                                        | <b>2.762.380</b>  | <b>387</b>    |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                                                                  | <b>11.224.905</b> | <b>3.413</b>  |

## Balance 30. juni

| <b>Passiver</b>               |                                           |                   |               |
|-------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------|
| <u>Note</u>                   |                                           | 2015<br>kr.       | 2014<br>t.kr. |
| <b>Egenkapital</b>            |                                           |                   |               |
| 7                             | Virksomhedskapital                        | 117.648           | 118           |
| 8                             | Overkurs ved emission                     | 980.922           | 980           |
| 9                             | Overført resultat                         | 361.974           | 313           |
|                               | <b>Egenkapital i alt</b>                  | <b>1.460.544</b>  | <b>1.411</b>  |
| <b>Hensatte forpligtelser</b> |                                           |                   |               |
|                               | Hensættelser til udskudt skat             | 173.036           | 113           |
|                               | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>       | <b>173.036</b>    | <b>113</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>     |                                           |                   |               |
|                               | Vækstfonden                               | 3.750.000         | 0             |
|                               | Langfristede gældsforpligtelser i alt     | 3.750.000         | 0             |
|                               | Gæld til pengeinstitutter                 | 49.510            | 1             |
|                               | Nordjysk Lånefond                         | 2.000.000         | 715           |
|                               | Igangværende arbejder for fremmed regning | 267.500           | 0             |
|                               | Leverandører af varer og tjenesteydelser  | 308.676           | 130           |
|                               | Gæld til associerede virksomheder         | 2.825.000         | 950           |
|                               | Anden gæld                                | 390.639           | 93            |
|                               | Kortfristede gældsforpligtelser i alt     | 5.841.325         | 1.889         |
|                               | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>           | <b>9.591.325</b>  | <b>1.889</b>  |
|                               | <b>Passiver i alt</b>                     | <b>11.224.905</b> | <b>3.413</b>  |

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

## Noter

|                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2014/15<br>kr. | 2013/14<br>t.kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>1. Usikkerhed ved indregning eller måling</b>                                                                                                                                                                                                                         |                |                  |
| Værdien af selskabets udviklingsprojekt er afhængig af den fremtidige indtjening. Udviklingen af spillet er i sidste fase af udviklingen og er blevet testet, men mangler dog at blive godkendt af spiludbyderne. Spillet forventes at blive udgivet ultimo januar 2016. |                |                  |
| Selskabets ledelse har modtaget positive tilkendegivelser omkring spillet, og har indgået salgsaftaler omkring distributionen heraf. Ledelsen vurderer at spillet har et stort indtægtpotentiale.                                                                        |                |                  |
| Selskabet har sikret sig den nødvendige finansiering frem til spillets forventede udgivelse.                                                                                                                                                                             |                |                  |
| <b>2. Personaleomkostninger</b>                                                                                                                                                                                                                                          |                |                  |
| Lønninger og gager                                                                                                                                                                                                                                                       | 112.964        | 105              |
| Andre omkostninger til social sikring                                                                                                                                                                                                                                    | 44.962         | 16               |
| Personaleomkostninger i øvrigt                                                                                                                                                                                                                                           | 7.600          | 5                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>165.526</b> | <b>126</b>       |
| <b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>                                                                                                                                                                                                                                |                |                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | 119            | 5                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>119</b>     | <b>5</b>         |

## Noter

### 4. Immaterielle anlægsaktiver

|                                            | Færdiggjorte<br>udviklingspro-<br>jekter.<br>kr. | Udviklingspro-<br>jekter under ud-<br>førelse og for-<br>udbetalinger<br>for immateriel-<br>le anlægsakti-<br>ver<br>kr. |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kostpris 1. juli 2014                      | 333.260                                          | 2.893.757                                                                                                                |
| Tilgang                                    | 0                                                | 5.233.807                                                                                                                |
| <b>Kostpris 30. juni 2015</b>              | <b>333.260</b>                                   | <b>8.127.564</b>                                                                                                         |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2014         | 333.260                                          | 0                                                                                                                        |
| <b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2015</b> | <b>333.260</b>                                   | <b>0</b>                                                                                                                 |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015</b> | <b>0</b>                                         | <b>8.127.564</b>                                                                                                         |

### 5. Materielle anlægsaktiver

|                                            | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar<br>kr. |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Kostpris 1. juli 2014                      | 114.814                                              |
| <b>Kostpris 30. juni 2015</b>              | <b>114.814</b>                                       |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2014         | 43.036                                               |
| Årets afskrivninger                        | 38.271                                               |
| <b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2015</b> | <b>81.307</b>                                        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015</b> | <b>33.507</b>                                        |

## Noter

|                                                    | 30/6 2015<br>kr. | 30/6 2014<br>t.kr. |
|----------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| <b>6. Kapitalandele i associerede virksomheder</b> |                  |                    |
| Tilgang i årets løb                                | 241.854          | 0                  |
| <b>Kostpris 30. juni 2015</b>                      | <b>241.854</b>   | <b>0</b>           |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015</b>         | <b>241.854</b>   | <b>0</b>           |
| <b>Associerede virksomheder:</b>                   |                  |                    |
|                                                    | <b>Hjemsted</b>  | <b>Ejerandel</b>   |
| Rad Rodgers ApS                                    | Aalborg          | 40 %               |
| <b>7. Virksomhedskapital</b>                       |                  |                    |
| Virksomhedskapital 1. juli 2014                    | 117.648          | 94                 |
| Kontant kapitaludvidelse                           | 0                | 24                 |
|                                                    | <b>117.648</b>   | <b>118</b>         |
| <b>8. Overkurs ved emission</b>                    |                  |                    |
| Overkurs ved emission 1. juli 2014                 | 980.922          | 254                |
| Årets overkurs ved emission                        | 0                | 726                |
|                                                    | <b>980.922</b>   | <b>980</b>         |
| <b>9. Overført resultat</b>                        |                  |                    |
| Overført resultat 1. juli 2014                     | 313.430          | -51                |
| Årets overførte overskud eller underskud           | 48.544           | 364                |
|                                                    | <b>361.974</b>   | <b>313</b>         |

## Noter

|                               |                                     |                                        | 30/6 2015<br>kr.                        | 30/6 2014<br>t.kr.                        |
|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>10. Gældsforpligtelser</b> |                                     |                                        |                                         |                                           |
|                               | <b>Afdrag<br/>første år<br/>kr.</b> | <b>Restgæld<br/>efter 5 år<br/>kr.</b> | <b>Gæld i alt<br/>30/6 2015<br/>kr.</b> | <b>Gæld i alt<br/>30/6 2014<br/>t.kr.</b> |
| Vækstfonden                   | 0                                   | 0                                      | 3.750.000                               | 0                                         |
|                               | <b>0</b>                            | <b>0</b>                               | <b>3.750.000</b>                        | <b>0</b>                                  |

## 11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nordjysk Lånefond, 2.000 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Til Sikkerhed for gæld til Vækstfonden, 3.750 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.750 t.kr. Virksomhedspanterne omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|                                              |             |
|----------------------------------------------|-------------|
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 293 t.kr.   |
| Udviklingsprojekter under udførelse          | 8.128 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel, og inventar     | 34 t.kr.    |

## 12. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Schreiber Holding ApS som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.