

Tech Data AS ApS under frivillig likvidation

Lyskær 9
2730 Herlev

CVR-nr. 10 06 45 54
CVR no. 10 06 45 54

Årsrapport for perioden
1. februar 2020 til 31. januar 2021
Annual report for the period
1 February 2020 to 31 January 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juli 2021

Adopted at the annual general meeting on 15 July 2021

Knud Martin Trolle
dirigent
chairman

Indholdsfortegnelse

Table of contents

	Side <i>Page</i>
Påtegninger <i>Statements</i>	
Likvidators påtegning <i>Statement by liquidator on the annual report</i>	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab <i>Auditor's report on compilation of the financial statements</i>	2
Ledelsesberetning <i>Management's review</i>	
Selskabsoplysninger <i>Company details</i>	4
Ledelsesberetning <i>Management's review</i>	5
Årsregnskab <i>Financial statements</i>	
Resultatopgørelse <i>Income Statement</i>	6
Balance <i>Balance Sheet</i>	7
Egenkapitalopgørelse <i>Statement of changes in equity</i>	9
Noter til årsrapporten <i>Notes to the annual report</i>	10
Anvendt regnskabspraksis <i>Accounting policies</i>	12

Disclaimer

The English part of this parallel document in Danish and English is an unofficial translation of the original Danish text. In the event of disputes or misunderstandings arising from the interpretation of the translation, the Danish language version shall prevail.

Likvidators påtegning

Statement by liquidator on the annual report

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. februar 2020 - 31. januar 2021 for Tech Data AS ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger som følge af selskabets kommende likvidation.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2020 - 31. januar 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 15. juli 2021
Herlev, 15 July 2021

Likvidator
Liquidator

Knud Martin Trolle

The executive board has today discussed and approved the annual report of Tech Data AS ApS under frivillig likvidation for the financial year 1 February 2020 - 31 January 2021.

The Annual Report is prepared in accordance with the Danish Financial Statements Act, with adjustments as a result of the company's future liquidation.

In my opinion, the financial statements give a true and fair view of the company's financial position at 31 January 2021 and of the results of the company's operations for the financial year 1 February 2020 - 31 January 2021.

In my opinion, management's review includes a fair review of the matters dealt with in the management's review.

The financial statements have not been audited. Management considers the criteria for not auditing the financial statements to be met.

Management recommends that the annual report should be approved by the company in general meeting.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab *Auditor's report on compilation of the financial statements*

Til kapitalejerne i Tech Data AS ApS under frivillig likvidation

Vi har opstillet årsregnskabet for Tech Data AS ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. februar 2020 - 31. januar 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

To the shareholders of Tech Data AS ApS under frivillig likvidation

We have compiled the financial statements of Tech Data AS ApS under frivillig likvidation for the financial year 1 February 2020 - 31 January 2021 based on the company's bookkeeping records and other information made available by enterprise.

The financial statements comprises a summary of significant accounting policies, income statement, balance sheet, statement of changes in equity and notes.

We performed the engagement in accordance with ISRS 4410, Compilation Engagements.

We have applied our professional expertise to assist the enterprise in the preparation and presentation of the financial statements in accordance with the Danish Financial Statements Act. We complied with the relevant provisions of the Danish Act on Approved Auditors and Audit Firms and FSR - Danish Auditors' Code of Ethics for Professional Accountants, including principles relating to integrity, objectivity, professional competence and due care.

The financial statements and the accuracy and completeness of the information used to compile the financial statements are the enterprise's responsibility.

As a compilation engagement is not an assurance engagement, we are not required to verify the accuracy or completeness of the information provided by enterprise for our compilation of the financial statements. Accordingly, we do not express an audit or a review conclusion on whether the financial statements have been prepared in accordance with the Danish Financial Statements Act.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab
Auditor's report on compilation of the financial statements

Kgs. Lyngby, den 15. juli 2021
Kgs. Lyngby, 15 July 2021

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 32 21
CVR no. 26 06 32 21

Sten Glarkrog
statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne11638
MNE no. mne11638

Selskabsoplysninger *Company details*

Selskabet
The company

Tech Data AS ApS under frivillig likvidation
Lyskær 9
2730 Herlev

CVR-nr.: 10 06 45 54
CVR no.:

Regnskabsperiode: 1. februar 2020 - 31. januar 2021
Reporting period: 1 February 2020 - 31 January 2021

Hjemsted: Herlev
Domicile: Herlev

Likvidator
Liquidator

Knud Martin Trolle

Revisor
Auditors

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning *Management's review*

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets driftsaktivitet ophørte i regnskabsåret 2014/15. Ved en generalforsamlingsbeslutning den 12. september 2019 er selskabet formelt trådt i likvidation efter reglerne om solvent likvidation. Der har ikke været egentlig driftsaktivitet i selskabet i regnskabsåret

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 116.955, og selskabets balance pr. 31. januar 2021 udviser en egenkapital på kr. 739.856.

Ledelsen vil afvikle selskabet i kommende regnskabsår. Årsregnskabet er i overensstemmelse hermed aflagt efter realisationsprincippet, der henvises i øvrigt til note 4 i årsregnskabet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Business review

The Company's core activity ended in 2014/15. At an extraordinary General Meeting held on 12 September 2019 the Company entered into liquidation under the rules of liquidation of solvent limited liability companies. There has been no activity in the Company in 2020/21.

Financial review

The company's income statement for the year ended 31 January 2021 shows a loss of kr. 116.955, and the balance sheet at 31 January 2021 shows equity of kr. 739.856.

It is still the managements intention to liquidate the company in upcoming year. The financial statements have accordingly been prepared according to the realization principle. Reference is made to note 4 in the financial statements.

Significant events occurring after the end of the financial year

No events have occurred after the balance sheet date which could significantly affect the company's financial position.

Resultatopgørelse 1. februar - 31. januar

Income statement 1 February - 31 January

	<u>Note</u>	<u>2020/2021</u> kr.	<u>2019/2020</u> kr.
Bruttotab <i>Gross profit</i>		-109.088	-238.826
Personaleomkostninger <i>Staff costs</i>	1	0	0
Resultat før finansielle poster <i>Profit/loss before net financials</i>		-109.088	-238.826
Finansielle omkostninger <i>Financial costs</i>	2	-7.867	-38.984
Resultat før skat <i>Profit/loss before tax</i>		-116.955	-277.810
Skat af årets resultat <i>Tax on profit/loss for the year</i>	3	0	-849.874
Årets resultat <i>Profit/loss for the year</i>		-116.955	-1.127.684
 Resultatdisponering <i>Distribution of profit</i>			
Overført resultat <i>Retained earnings</i>		-116.955	-1.127.684
		-116.955	-1.127.684

Balance 31. januar
Balance sheet 31 January

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
<i>Assets</i>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		709.292	803.042
<i>Receivables from subsidiaries</i>			
Andre tilgodehavender		80.587	81.387
<i>Other receivables</i>			
Tilgodehavender		<u>789.879</u>	<u>884.429</u>
<i>Receivables</i>			
Likvide beholdninger		<u>139</u>	<u>91.133</u>
<i>Cash at bank and in hand</i>			
Omsætningsaktiver i alt		<u>790.018</u>	<u>975.562</u>
<i>Total current assets</i>			
Aktiver i alt		<u><u>790.018</u></u>	<u><u>975.562</u></u>
<i>Total assets</i>			

Balance 31. januar
Balance sheet 31 January

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
<i>Equity and liabilities</i>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
<i>Share capital</i>			
Overført resultat		239.856	356.811
<i>Retained earnings</i>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		<u>739.856</u>	<u>856.811</u>
<i>Equity</i>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.162	118.751
<i>Trade payables</i>		<u> </u>	<u> </u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>50.162</u>	<u>118.751</u>
<i>Total current liabilities</i>			
Gældsforpligtelser i alt		<u>50.162</u>	<u>118.751</u>
<i>Total liabilities</i>			
Passiver i alt		<u><u>790.018</u></u>	<u><u>975.562</u></u>
<i>Total equity and liabilities</i>			
Likvidation	4		
<i>Liquidation</i>			
Eventualforpligtelser	5		
<i>Contingent liabilities</i>			

Egenkapitalopgørelse

Statement of changes in equity

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	<i>Share capital</i>	<i>Retained earnings</i>	<i>Total</i>
Egenkapital 1. februar 2020 <i>Equity at 1 February 2020</i>	500.000	356.811	856.811
Årets resultat <i>Net profit/loss for the year</i>	0	-116.955	-116.955
Egenkapital 31. januar 2021 <i>Equity at 31 January 2021</i>	500.000	239.856	739.856

Noter Notes

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger <i>Staff costs</i>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere <i>Average number of employees</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger <i>Financial costs</i>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder <i>Financial expenses, group entities</i>	0	35.785
Andre finansielle omkostninger <i>Other financial costs</i>	7.867	3.199
	<u>7.867</u>	<u>38.984</u>
3 Skat af årets resultat <i>Tax on profit/loss for the year</i>		
Regulering af skat vedrørende tidligere år <i>Adjustment of tax concerning previous years</i>	0	849.874
	<u>0</u>	<u>849.874</u>

Noter Notes

4 Likvidation

Liquidation

Selskabets aktiviteter ophørte i regnskabsåret 2014/15 i forbindelse med lukning af salgskontor i Danmark. Ved en generalforsamlingsbeslutning den 12. september 2019 er selskabet formelt trådt i likvidation. Som følge heraf måles alle elementer i balancen til nettorealisationsværdier. Likvidationen forventes afsluttet i 2021.

During the financial year 2014/15, the Company's activity in Denmark ended. At an extraordinary General Meeting held on 12 September 2019 the Company entered into liquidation. As a consequence hereof, all items in the Balance Sheet are measured at estimated realizable value. The liquidation is, expected to be completed in 2021.

5 Eventualforpligtelser

Contingent liabilities

Selskabet er sambeskattet med selskabet Tech Data Denmark ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

The company is jointly taxed with the company, Tech Data Denmark ApS (management company), and jointly and severally liable with other jointly taxed entities for payment of income taxes for income year 2017 onwards as well as for payment of withholding taxes on dividends, interest and royalties.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

Årsrapporten for Tech Data AS ApS under frivillig likvidation for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser, dog med de nødvendige tilpasninger som følge af selskabets kommende likvidation.

Som en følge heraf måles alle elementer i balancen til nettorealisationsværdier.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer 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.

The annual report of Tech Data AS ApS under frivillig likvidation for 2020/21 has been prepared in accordance with the provisions of the Danish Financial Statements Act applying to enterprises of reporting class B as well as selected provisions as regards larger entities, however with the necessary adjustments as a result of the company's future liquidation.

As a result, all the elements measured in the balance sheet are at estimated realizable values

The accounting policies applied are consistent with those of last year.

The annual report for 2020/21 is presented in kr.

Basis of recognition and measurement

Income is recognised in the income statement as earned, including value adjustments of financial assets and liabilities. All expenses, including amortisation, depreciation and impairment losses, are also recognised in the income statement.

Assets are recognised in the balance sheet when it is probable that future economic benefits will flow to the company and the value of the asset can be measured reliably.

Liabilities are recognised in the balance sheet when it is probable that future economic benefits will flow from the company and the value of the liability can be measured reliably.

On initial recognition, assets and liabilities are measured at cost. On subsequent recognition, assets and liabilities are measured as described below for each individual accounting item.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Certain financial assets and liabilities are measured at amortised cost using the effective interest method. Amortised cost is calculated as the historic cost less any installments and plus/less the accumulated amortisation of the difference between the cost and the nominal amount.

On recognition and measurement, allowance is made for predictable losses and risks which occur before the annual report is presented and which confirm or invalidate matters existing at the balance sheet date.

Income statement

Gross profit

In pursuance of section 32 of the Danish Financial Statements Act, the company does not disclose its revenue.

Gross profit reflects an aggregation of revenue, changes in inventories of finished goods and work in progress and other operating income less costs of raw materials and consumables and other external expenses.

Other external expenses

Other external expenses include expenses related to administration etc.

Staff costs

Staff costs include wages and salaries as well as payroll expenses other than production wages.

Financial income and expenses

Financial income and expenses include interest, realised and unrealised exchange adjustments, price adjustment of securities, and repayment under the onaccount taxation scheme.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

Skat af årets resultat

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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 og for betalte aconto-skatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes ud-løst som aktuel skat.

Tax on profit/loss for the year

On payment of joint taxation contributions, the current Danish income tax is allocated between the jointly taxed entities in proportion to their taxable income. Entities with tax losses receive joint taxation contributions from entities that have been able to use tax losses to reduce their own taxable profits.

Tax for the year, which comprises the current tax charge for the year and changes in the deferred tax charge, including changes arising from changes in tax rates, is recognised in the income statement as regards the portion that relates to entries directly in equity.

Balance sheet

Receivables

Receivables are measured at amortised cost.

Income tax and deferred tax

Current tax liabilities and current tax receivables are recognised in the balance sheet as the estimated tax on the taxable income for the year, adjusted for tax on the taxable income for previous years and tax paid on account.

Joint taxation contributions payable and receivable are recognised in the balance sheet as income tax receivable or income tax payable, respectively.

Deferred tax is measured according to the liability method on all temporary differences between the carrying amount and the tax base of assets and liabilities.

Deferred tax is measured on the basis of the taxation rules and taxation rates applicable at the balance sheet date when the deferred tax is expected to crystallise as current tax.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Liabilities

Liabilities, which include trade payables, payables to group entities and other payables, are measured at amortised cost, which is usually equivalent to nominal value.

Foreign currency translation

On initial recognition, foreign currency transactions are translated applying the exchange rate at the transaction date. Foreign exchange differences arising between the exchange rates at the transaction date and at the date of payment are recognised in the income statement as financial income or financial expenses. If foreign currency instruments are considered cash flow hedges, any unrealised value adjustments are taken directly to a fair value reserve under 'Equity'.