

KEEPIT HOLDING ApS

Per Henrik Lings Allé 4, 7.

2100 København Ø

CVR-nr. 10 07 98 10

Årsrapport for perioden
1. oktober 2017 til 30. september 2018
(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den
27. februar 2019

DocuSigned by:

Niels Anderskov

474FBB00605A4DD...

dirigent

Niels Anderskov

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Anvendt regnskabspraksis	12
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for KEEPIT HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

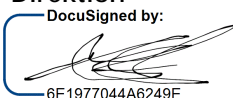
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

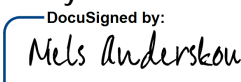
København, den 27. februar 2019

Direktion

DocuSigned by:

6E1977044A6249E...
Morten Felsvang
direktør

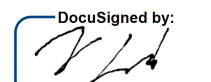
DocuSigned by:

62616ADAE0DC4DA...
Frederik Schouboe
direktør

Bestyrelse

DocuSigned by:

171FB09805A4DD...
Niels Anderskov
formand

DocuSigned by:

0D9FC5E8053743D...
Jesper Frandsen

DocuSigned by:

8F7A339167AA4DE...
Nikolaj Hvid

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i KEEPIT HOLDING ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for KEEPIT HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederiksberg, den 27. februar 2019

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 77 92 64 10

DocuSigned by:



Bjarne Albrechtsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne 12177

KEEPIT HOLDING ApS

Selskabsoplysninger

Selskabet

KEEPIT HOLDING ApS
Per Henrik Lings Allé 4, 7.
2100 København Ø

Telefon: 45880888

CVR-nr.: 10 07 98 10

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Stiftet: 6. december 2001

Regnskabsår: 18. regnskabsår

Hjemsted: København

Bestyrelse

Niels Anderskov, formand
Jesper Tranholm Frederiksen
Nikolaj Hviid

Direktion

Morten Felsvang, direktør
Frederik Schouboe, direktør

Revision

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Lindevangs Allé 4
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed i form af digital kommunikations - og servicevirksomhed og dermed beslægtet virksomhed, samt at eje kapitalandele i selskaber, der virker indenfor dette område.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 108.904.148, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 56.372.925.

Der udarbejdes koncern regnskab i øverste moderselskab som er Tristate Holding ApS CVR nr: 25815629

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

KEEPIT HOLDING ApS

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttotab		-3.645.631	-425.375
Resultat før finansielle poster		-3.645.631	-425.375
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	-5.554.989	-310.423
Finansielle indtægter	2	118.564.551	0
Finansielle omkostninger	3	-359.133	-1.014.357
Resultat før skat		<u>109.004.798</u>	-1.750.155
Skat af årets resultat	4	-100.650	261.741
Årets resultat		<u>108.904.148</u>	<u>-1.488.414</u>
Foreslået udbytte		3.000.000	0
Ekstraordinært udbytte		69.274.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-5.359.114	17.115.973
Overført resultat		<u>41.989.262</u>	<u>-18.604.387</u>
		<u>108.904.148</u>	<u>-1.488.414</u>

KEEPIT HOLDING ApS

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	0	3.910.382
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>0</u>	<u>1.105.066</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>5.015.448</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>5.015.448</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.671.091	14.632.428
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>261.741</u>
Tilgodehavender		<u>17.671.091</u>	<u>14.894.169</u>
Værdipapirer		<u>20.066.892</u>	<u>0</u>
Værdipapirer		<u>20.066.892</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>19.035.574</u>	<u>2.550</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>56.773.557</u>	<u>14.896.719</u>
Aktiver i alt		<u><u>56.773.557</u></u>	<u><u>19.912.167</u></u>

KEEPIT HOLDING ApS

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		142.500	142.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	5.359.114
Overført resultat		53.230.425	11.241.163
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>3.000.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>56.372.925</u>	<u>16.742.777</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	3.000.633
Selskabsskat		100.650	0
Anden gæld		<u>299.982</u>	<u>168.757</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>400.632</u>	<u>3.169.390</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>400.632</u>	<u>3.169.390</u>
Passiver i alt		<u>56.773.557</u>	<u>19.912.167</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KEEPIT HOLDING ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Koncernregnskab

Der udarbejdes koncernregnskab i Tristate Holding ApS CVR-nr: 25815629

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for KEEPIT HOLDING ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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.

Gældsforpligtelser

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

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af resultat i tilknyttede virksomheder	-5.554.989	-310.423
	<u>-5.554.989</u>	<u>-310.423</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	971.162	0
Andre finansielle indtægter	117.593.389	0
	<u>118.564.551</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	105.066	1.000.999
Andre finansielle omkostninger	254.067	13.358
	<u>359.133</u>	<u>1.014.357</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	100.650	-261.741
	<u>100.650</u>	<u>-261.741</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2017	2.500.000	2.500.000
Afgang i årets løb	-2.000.000	0
Kostpris 30. september 2018	<u>500.000</u>	<u>2.500.000</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (fortsat)		
Værdireguleringer 1. oktober 2017	1.410.382	31.749.215
Årets afgang	-1.764.566	0
Årets resultat	-5.554.989	-310.423
Udbytte modtaget	0	-30.028.410
Modregnet tilgodehavender	<u>5.409.173</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2018	<u>-500.000</u>	<u>1.410.382</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	<u><u>0</u></u>	<u><u>3.910.382</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Keepit A/S	København	100%	-5.409.173	-5.554.989
			<u>-5.409.173</u>	<u>-5.554.989</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabsåret	Foreslået ekstraordinær t udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	142.500	5.359.114	11.241.163	0	0	16.742.777
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	0	-69.274.000	-69.274.000
Årets resultat	0	-5.359.114	41.989.262	3.000.000	69.274.000	108.904.148
Egenkapital 30. september 2018	142.500	0	53.230.425	3.000.000	0	56.372.925

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tristate Holding 1 ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Der er herudover ingen eventualposter pr. statusdagen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor datterselskab Keepit A/S på mellemværende pr. 30. september 2018 på t.kr 22.931.

Herudover har selskabet afgivet finansiel støtteerklæring overfor Keepit A/S.

Af selskabets likvide midler er 5,3 MDKK stillet til sikkerhed for 3. mand.

Selskabet har herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.