

KEEPIT HOLDING ApS

Per Henrik Lings Allé 4, 7.

2100 København Ø

CVR-nr. 10 07 98 10

Årsrapport for perioden

1. oktober 2019 til 30. september 2020

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 18-12-2020

DocuSigned by:



4A1054E70B37402...

Niels Anderskou
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Anvendt regnskabspraksis	11
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. december 2020

Direktion

DocuSigned by:



Morten Falsvang
direktør

DocuSigned by:



Frederik Schouboe
Frederik Schouboe
direktør


Bestyrelse

DocuSigned by:



Niels Anderskov
formand

DocuSigned by:



Jesper Tranholm Frederiksen
Jesper Tranholm Frederiksen

DocuSigned by:



Nikolaj Hviid

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapital ejeren i KEEPIT HOLDING ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for KEEPIT HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 3. december 2020

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

DocuSigned by:

Bjarne Albrechtsen

Bjarne Albrechtsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne12177

KEEPIT HOLDING ApS

Selskabsoplysninger

Selskabet	<p>KEEPIT HOLDING ApS Per Henrik Lings Allé 4, 7. 2100 København Ø</p> <p>Telefon: 45880888</p> <p>CVR-nr.: 10 07 98 10</p> <p>Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020 Stiftet: 6. december 2001 Regnskabsår: 20. regnskabsår</p> <p>Hjemsted: København</p>
Bestyrelse	<p>Niels Anderskov, formand Jesper Tranholm Frederiksen Nikolaj Hviid</p>
Direktion	<p>Morten Felsvang, direktør Frederik Schouboe, direktør</p>
Revision	<p>Revisionsfirmaet Albrechtsen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Lindevangs Allé 4 2000 Frederiksberg</p>

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 2019/20 udviser et overskud på kr. 1.341.499, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på kr. 354.373.397.

Der henvises til anvendt regnskabspraksis idet denne er ændret.

Ledelsen i Keepit Holding ApS mener at det nye regnskabsprincip giver et mere retvisende billede af den faktiske værdi af Keepit A/S aktierne. Som nævnt så investere vi de næste par år i en vækst i omsætning og det ville derfor ikke være retvisende at vise et billede af indreværdi, som vil være faldende samtidigt med at aktierne faktisk ville være stigende i værdi.

Ændringen har medført en forøgelse af egenkapitalen med kr. 311.753.274 og balance med kr. 311.753.274 for regnskabsåret 2018/19.

Resultatet for 2018/19 er som følge af ændringen i anvendt regnskabspraksis korrigeret med kr. 17.554.755.

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>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttotab		-43.229	-816.019
Resultat før finansielle poster		-43.229	-816.019
Finansielle indtægter	2	1.790.806	1.945.151
Finansielle omkostninger		<u>-27.722</u>	<u>-133.621</u>
Resultat før skat		1.719.855	995.511
Skat af årets resultat	3	<u>-378.356</u>	<u>-219.012</u>
Periodens resultat		<u>1.341.499</u>	<u>776.499</u>
Foreslået udbytte		25.000.000	3.000.000
Ekstraordinært udbytte		0	23.000.000
Overført resultat		<u>-23.658.501</u>	<u>-25.223.501</u>
		<u>1.341.499</u>	<u>776.499</u>

KEEPIT HOLDING ApS**Balance 30. september**

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	319.473.300	288.279.346
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>0</u>	<u>31.046.617</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>319.473.300</u>	<u>319.325.963</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>319.473.300</u>	<u>319.325.963</u>
Andre tilgodehavender		<u>23.024</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>23.024</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>35.433.429</u>	<u>5.958.993</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>35.456.453</u>	<u>5.958.993</u>
Aktiver i alt		<u><u>354.929.753</u></u>	<u><u>325.284.956</u></u>

KEEPIT HOLDING ApS**Balance 30. september**

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		142.500	142.500
Reserve for dagsværdiregulering		318.973.300	287.779.346
Overført resultat		10.257.597	33.916.098
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>25.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
Egenkapital	5	<u>354.373.397</u>	<u>324.837.944</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag		378.356	219.012
Anden gæld		<u>178.000</u>	<u>228.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>556.356</u>	<u>447.012</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>556.356</u>	<u>447.012</u>
Passiver i alt		<u>354.929.753</u>	<u>325.284.956</u>
Eventualforpligtelser	6		

Noter til årsrapporten

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KEEPIT HOLDING ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis for indeværende regnskabsår med valgt at værdiansætte kapitalandele i tilknyttede virksomheder til dagsværdi er mere retvisende..

Således er det vurderingen det nye regnskabsprincip giver et mere retvisende billede af værdien af de indregnede kapitalandele.

Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Ændringen har medført en forøgelse af egenkapitalen med kr. 311.753.274 og balance med kr. 311.753.274 for regnskabsåret 2018/19.

Resultatet for 2018/19 er som følge af ændringen i anvendt regnskabspraksis korrigeret med kr. 17.554.755.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Noter til årsrapporten

1 Anvendt regnskabspraksis

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 samt andre driftsindtægter med fradrag andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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.

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, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, og kapitalinteresser måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Noter til årsrapporten

1 Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller 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 dagsværdiregulering

Reserve for dagsværdiregulering i selskabets årsregnskab omfatter netto op/nedskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til markedsværdi.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.790.806	1.687.767
Andre finansielle indtægter	0	257.384
	<u>1.790.806</u>	<u>1.945.151</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	378.356	219.012
	<u>378.356</u>	<u>219.012</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2019	500.000	500.000
Kostpris 30. september 2020	500.000	500.000
Værdireguleringer 1. oktober 2019	287.779.346	287.779.346
Årets værdiregulering	31.193.954	0
Værdireguleringer 30. september 2020	318.973.300	287.779.346
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>319.473.300</u>	<u>288.279.346</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	65%	122.754.022	-14.092.184
			<u>122.754.022</u>	<u>-14.092.184</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for dagsværdireg- ulering	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	142.500	0	10.442.170	3.000.000	13.584.670
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	0	287.779.346	23.473.928	0	311.253.274
Korrigeret egenkapital 1. oktober 2019	142.500	287.779.346	33.916.098	3.000.000	324.837.944
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Årets værdiregulering	0	31.193.954	0	0	31.193.954
Årets resultat	0	0	-23.658.501	25.000.000	1.341.499
Egenkapital 30. september 2020	142.500	318.973.300	10.257.597	25.000.000	354.373.397

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tristate Holding ApS (Administrationselskab) 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.