

HostHouse Avalonia ApS

CVR nr. 25 36 48 99

Årsrapport for 2019/20

Dato for godkendelse af årsrapport: 18. juni 2020.
Således vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling.

Dirigent: Michael Vecht

Regnskabsperiode: 1. januar 2019 - 30. april 2020
Hjulmagervej 13B, 7100 Vejle

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapport	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 – 30. april 2020 for selskabet Host-House Avalonia ApS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019/20.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 18. juni 2020

Direktion

Lars Dige
Direktør

Bestyrelse

Mark Frihagen
Formand

Jan Ladefoged

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i HostHouse Avalonia ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HostHouse Avalonia ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 – 30. april 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 – 30. april 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskab". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Trekantområdet, den 18. juni 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik F. Lind
statsautoriseret revisor
mne34169

Lasse Berg
statsautoriseret revisor
mne35811

Selskabsoplysninger

Selskabet

HostHouse Avalonia ApS
Hjulmagervej 13 B
7100 Vejle

CVR-nr.: 25 36 48 99
Regnskabsår: 1. januar 19 - 30. april 20
Hjemsteds-
kommune: Vejle

Bestyrelse

Mark Frihagen, formand
Jan Ladefoged

Direktion

Lars Dige

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Resultatopgørelse 1. januar 2019 - 30. april 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> DKK	<u>2018</u> DKK '000 (12 mdr.)
Bruttofortjeneste		1.760.815	1.865
Personaleomkostninger	3	716.258	1.256
Afskrivninger	6	<u>60.485</u>	<u>103</u>
Resultat før finansielle poster		984.072	506
Finansielle indtægter	4	41.842	55
Finansielle omkostninger	4	<u>1.847</u>	<u>1</u>
Resultat før skat		1.024.067	560
Selskabsskat	5	<u>224.082</u>	<u>123</u>
Årets resultat		<u>799.985</u>	<u>437</u>

Balance 30. april

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2020</u> DKK	<u>2018</u> DKK '000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		39.909	100
Materielle anlægsaktiver		39.909	100
Anlægsaktiver	6	39.909	100
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		47.438	34
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		197.626	707
Udskudt skatteaktiv		61.278	200
Andre tilgodehavender		0	111
Periodeafgrænsningsposter		0	22
Tilgodehavender		306.342	1.074
Likvide beholdninger		844.617	461
Omsætningsaktiver		1.150.959	1.535
Aktiver i alt		1.190.868	1.635

Balance 30. april

Passiver

	Note	2020 DKK	2018 DKK '000
Selskabskapital		126.000	126
Overført resultat		330.334	437
Egenkapital		456.334	563
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.222	134
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	50
Modtagne forudbetalinger		445.860	508
Selskabsskat		85.702	0
Anden gæld		181.750	380
Kortfristede gældsforpligtelser		734.534	1.072
Gældsforpligtelser		734.534	1.072
Passiver i alt		1.190.868	1.635
Væsentlige aktiviteter	1		
COVID 19	2		
Resultatdisponering	7		
Eventualforpligtelser	8		
Nærtstående parter	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		

Egenkapitalopgørelse

2019/20:	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital primo	126.000	0	437.496	0	563.496
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(907.147)	0	(907.147)
Årets resultat	0	0	799.985	0	799.985
Egenkapital 30. april	126.000	0	330.334	0	456.334

Noter til årsrapporten

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive IT-virksomhed, herunder salg af hostingløsninger samt dermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

2 COVID-19

COVID-19 udbruddet, hvor mange regeringer valgte at lukke samfund ned, har haft og vil fortsat få stor betydning for verdensøkonomien. Selskabet har dog ikke i regnskabsåret 2019/20 i nævneværdig grad været påvirket heraf.

3 Personaleomkostninger

	<u>2019/20</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK '000
Gager og lønninger	655.472	1.156
Pensioner	46.148	79
Andre omkostninger til social sikring	<u>14.638</u>	<u>21</u>
	<u>716.258</u>	<u>1.256</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>3</u>

4 Finansielle poster

Heraf koncerninterne renteindtægter	<u>19.285</u>	<u>14</u>
-------------------------------------	---------------	-----------

5 Selskabsskat

Årets aktuelle skat	85.702	0
Ændring af udskudt skat	<u>138.380</u>	<u>123</u>
	<u>224.082</u>	<u>123</u>

Noter til årsrapporten

6 Materielle og finansielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	863.704
Kostpris 30. april	<u>863.704</u>
Afskrivninger primo	763.310
Årets afskrivninger	60.485
Afskrivninger 30. april	<u>823.795</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>39.909</u>
Afskrivninger	<u>2019/20</u> DKK
Driftsmateriel og ejendomme	60.485
Afskrivninger i alt	<u>60.485</u>

Noter til årsrapporten

7 Resultatdisponering	2019/20
	<u>DKK</u>
Forslag til resultatdisponering	
Foreslået udbytte	0
Overførsel til næste år	<u>799.985</u>
Årets resultat	<u>799.985</u>

8 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser: **Ingen**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Selfinvest ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere i koncernens virksomheder samt selskaber, hvor førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for det mindste mellemliggende moderselskab UNIT IT Holding A/S, med hjemsted i Middelfart, samt i det største mellemliggende moderselskab A/S United Shipping & Trading Company, også med hjemsted i Middelfart.

Bestemmende indflydelse udøves gennem selskabets umiddelbare moderselskab UNIT IT Holding A/S. Selskabets ultimative moderselskab, der udarbejder koncerregnskab, er Selfinvest ApS, hvori Torben Østergaard-Nielsen har bestemmende indflydelse.

Noter til årsrapporten

10 Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for HostHouse Avalonia ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i DKK. Sammenligningstallene er i TDKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der

fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld, og andre monetære poster i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens valutakurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens §32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af hardware, software, hjælpematerialer, fremmed arbejde mv, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg, administration, samt drift af kontorfaciliteter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension mv. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernselskaber. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og

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

Renteomkostninger på lån optaget indirekte eller direkte til finansiering eller fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres til kostpris reduceret med eventuel scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes under afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som aktiver, omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, abonnementer, forsikringer m.v.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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 udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattelsesregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.