

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

INTELLISOFT HOLDING APS

Hovedgaden 18

2970 Hørsholm

CVR-nr. 25 80 76 34

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 16 / 5 2021

Poul Erik Dige
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	11
Balance pr. 31. december 2020	12-13
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2020	14
Noter	15-16

Selskab

Intellisoft Holding ApS
Hovedgaden 18
2970 Hørsholm

CVR-nummer 25 80 76 34

21. regnskabsår

Hjemsted: Hørsholm

Direktion

Poul Erik Dige

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Tore Randinsen Falk Kolby, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Intellisoft Holding ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at udleje ejendomme, handle og investere i værdipapirer, samt besidde anpartar i beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. -820.942 og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2020 for Intellisoft Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 11. maj 2021

I direktionen

Poul Erik Dige
Direktør

Til den daglige ledelse i Intellisoft Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Intellisoft Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Søborg, den 11. maj 2021

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Tore Randinsen Falk Kolby
statsautoriseret revisor
mne32175

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

ÆNDRET REGNSKABSOPSTILLING

Med baggrund i selskabets karakter som holding- og investeringsvirksomhed er årsregnskabslovens skemakrav fraveget. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder er præsenteret som en del af den primære drift, idet selskabets primære indtægtsskabende aktivitet er besiddelse af kapitalandele i associerede virksomheder.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	40 år	50%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat til kostpris.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Indikationer på nedskrivninger foreligger for eksempel, når udbytteudlodninger overstiger den akkumulerede indtjening siden overtagelsen eller når kostprisen overstiger den regnskabsmæssige indre værdi i de tilknyttede virksomheder.

Som genindvingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-760.987	-816.822
Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	<u>-34.477</u>	<u>-34.477</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-795.464	-851.299
Andre finansielle indtægter	252.327	527.403
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-277.805</u>	<u>-389.786</u>
RESULTAT FØR SKAT	-820.942	-713.682
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-820.942</u></u>	<u><u>-713.682</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	200.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	56.500	55.300
Overført resultat	<u>-1.077.442</u>	<u>-768.982</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-820.942</u></u>	<u><u>-713.682</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
Grunde og bygninger	<u>2.507.633</u>	<u>2.542.110</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>2.507.633</u>	<u>2.542.110</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.500.000	1.500.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.000	50.000
Andre tilgodehavender	<u>3.711.550</u>	<u>3.838.060</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>5.261.550</u>	<u>5.388.060</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>7.769.183</u>	<u>7.930.170</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	448.980
Andre tilgodehavender	20.000	20.000
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	11.746
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>11.322</u>
TILGODEHAVENDER	<u>20.000</u>	<u>492.048</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>3.549.566</u>	<u>2.375.427</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>3.270.340</u>	<u>4.875.688</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>6.839.906</u>	<u>7.743.163</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>14.609.089</u></u>	<u><u>15.673.333</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	14.355.189	15.432.631
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>56.500</u>	<u>55.300</u>
EGENKAPITAL	<u>14.536.689</u>	<u>15.612.931</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.688	24.688
Anden gæld	<u>47.712</u>	<u>35.714</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>72.400</u>	<u>60.402</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>72.400</u>	<u>60.402</u>
PASSIVER I ALT	<u>14.609.089</u>	<u>15.673.333</u>
4 Eventualaktiver		

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2019	125.000	16.201.613	54.000	16.380.613
Udloddet udbytte	0	0	-54.000	-54.000
Overført via resultatdisp.	0	-768.982	55.300	-713.682
	<u>125.000</u>	<u>15.432.631</u>	<u>55.300</u>	<u>15.612.931</u>
Egenkapital pr. 1/1 2020	125.000	15.432.631	55.300	15.612.931
Ekstraordinært udbytte	0	200.000	0	200.000
Udloddet udbytte	0	-200.000	-55.300	-255.300
Overført via resultatdisp.	0	-1.077.442	56.500	-1.020.942
	<u>125.000</u>	<u>-1.077.442</u>	<u>56.500</u>	<u>-1.020.942</u>
Egenkapital pr. 31/12 2020	<u>125.000</u>	<u>14.355.189</u>	<u>56.500</u>	<u>14.536.689</u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	Gager og lønninger	410.000	735.000
	I ALT	<u>410.000</u>	<u>735.000</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>				
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>	<u>2019</u>
	Skyldig pr. 1/1 2020	-11.322	0	0	0
	Regulering tidligere år	11.322	0	0	0
	Betalt vedr. tidligere år	0	0	0	0
	Betalt udbytteskat	0	0	0	0
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	SKYLDIG PR. 31/12 2020	<u>0</u>	<u>0</u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>0</u>	<u>0</u>

<u>3</u>	<u>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
	Tilgodehavende hos medlem af direktionen	0	11.746
	I ALT	<u>0</u>	<u>11.746</u>

4 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på 464.234 kr.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Poul Erik Dige

Direktør

På vegne af: Intellisoft Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-298012867105

IP: 194.255.xxx.xxx

2021-05-21 12:32:41Z

NEM ID 

Tore Randinsen Falk Kolby

Statsautoriseret revisor

På vegne af: inforevision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-754506142807

IP: 176.22.xxx.xxx

2021-05-21 12:58:58Z

NEM ID 

Poul Erik Dige

Dirigent

På vegne af: Intellisoft Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-298012867105

IP: 194.255.xxx.xxx

2021-05-21 13:00:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3KTF3-UJIEE-U830H-BXOEK-76EYS-6CUB2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>