

*ONEDANE ApS
Forårsvej 23
2920 Charlottenlund*

CVR-nr: 26 11 29 23

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2017 - 30. september 2018*

Penneo dokumentnøgle: 0KG5H-2MUYJ-8U440-DJWNUJ-57QNF-BUY3Y

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4/3 2019

Klaus Hjorth-Larsen
Dirigent

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	14

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for ONEDANE ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 25. februar 2019

Direktion

Klaus Hjorth-Larsen

Til den daglige ledelse i ONEDANE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ONEDANE ApS for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Frederiksberg, den 25. februar 2019

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Henning Jensen
Registreret Revisor
mne623

Selskabet ONEDANE ApS
Forårsvej 23
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 26 11 29 23
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion Klaus Hjorth-Larsen

Revisor TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Falkoner Allé 1, 6.
2000 Frederiksberg

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af rådgivning inden for IT branchen.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter, dog er årets resultat påvirket af stort tab TDKK 1.595 i forbindelse med udligning af mellemregning med tilknyttede virksomhed.

Omstrukturering er foretaget pr 1. september 2018.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende, til trods for ovennævnte.

Grundet negativ egenkapital er der udstedt tilbagetrædelseserklæring fra moderselskabet på DKK 577.228.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for ONEDANE ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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 tilbageførslers 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Omsætningen for levering af tjenesteydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med at serviceydelserne leveres, idet tjenesteydelserne leveres i form af et udefinerbart antal handlinger over en specificeret tidsperiode.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, autodrift, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede tab vedrørende gæld mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet OneDane Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

	2017/18 DKK	2016/17 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	1.603.654	1.034.966
2 Personaleomkostninger	-1.448.063	-1.042.347
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-3.509	-584
Andre driftsomkostninger	-2.550	-2.660
DRIFTSRESULTAT	149.532	-10.625
Andre finansielle indtægter	580	1.518
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	30.752
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-11.420	-12.625
Andre finansielle omkostninger	-1.599.627	-1.163
RESULTAT FØR SKAT	-1.460.935	7.857
Skat af årets resultat	-34.184	-3.844
ÅRETS RESULTAT	-1.495.119	4.013
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-1.495.119	4.013
DISPONERET I ALT	-1.495.119	4.013

AKTIVER

	2018 DKK	2017 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.876	16.387
Materielle anlægsaktiver	12.876	16.387
ANLÆGSAKTIVER	12.876	16.387
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	338.138	332.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.578.972
Periodeafgrænsningsposter	1.061	1.800
Tilgodehavender	339.199	1.913.272
Likvide beholdninger	300.424	683.329
OMSÆTNINGSAKTIVER	639.623	2.596.601
AKTIVER	652.499	2.612.988

PASSIVER

	2018 DKK	2017 DKK
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-580.222	914.896
3 EGENKAPITAL	-455.222	1.039.896
Hensættelse til udskudt skat	726	796
HENSATTE FORPLIGTELSE	726	796
Gæld til tilknyttede virksomheder	577.228	643.863
Selskabsskat	35.316	0
4 Langfristede gældsforpligtelser	612.544	643.863
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.370	11.495
Selskabsskat	34.178	34.178
Anden gæld	279.627	881.657
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	156.276	1.103
Kortfristede gældsforpligtelser	494.451	928.433
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.106.995	1.572.296
PASSIVER	652.499	2.612.988
5 Tilbagetrædelseserklæring		
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2018 DKK	2017 DKK
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	914.897	910.883
Årets resultat	-1.495.119	4.013
Overført resultat ultimo	-580.222	914.896
EGENKAPITAL	-455.222	1.039.896

	2017/18 DKK	2016/17 DKK	
1 Usikkerhed om fortsat drift			
I årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.17 - 30.09.18 er der væsentlig usikkerhed om going concern da selskabet har lidt et stort tab på tilgodehavender med søsterselskab på kr. 1.595.917. Der er udstedt tilbagetrædelseserklæring fra moderselskabet på DKK 577.228 og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.			
Der er udstedt tilbagetrædelseserklæring fra moderselskabet på DKK 577.228.			
2 Personaleomkostninger			
Antal personer beskæftiget	1	1	
Lønninger	1.440.619	1.037.247	
Andre omkostninger til social sikring	7.444	5.100	
Personaleomkostninger i alt	1.448.063	1.042.347	
3 Egenkapital			
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	914.897	-1.495.119	-580.222
	1.039.897	-1.495.119	-455.222
Virksomhedskapitalen er fordelt således:			
125 x anparter á nom 1.000			125.000
			125.000

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder	643.863	577.228	0
Selskabsskat	0	35.316	0
	<u>643.863</u>	<u>612.544</u>	<u>0</u>

5 Tilbagetrædelseserklæring

Der er udstedt tilbagetrædelseserklæring fra moderselskabet og ledelsen på DKK. 577.228.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i OneDane Holding ApS-koncernen. Som [helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

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.”

Klaus Hjorth-Larsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-641721954775

IP: 128.0.xxx.xxx

2019-03-04 18:53:02Z

NEM ID 

Henning Jensen

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:16627207

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-03-05 06:46:47Z

NEM ID 

Klaus Hjorth-Larsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-641721954775

IP: 128.0.xxx.xxx

2019-03-05 14:02:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0KG5H-2MUYJ-8U440-DJWNUJ-57QNF-BUY3Y

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>