

Innovation Lab A/S
Carl Blochs Gade 37, 1., 8000 Aarhus C

Årsrapport for
2019

CVR-nr. 28 69 96 70

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. oktober 2020.

Mads Thimmer
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Innovation Lab A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 2. oktober 2020

Direktion

Mads Thimmer

Bestyrelse

Per Lolk
formand

Mads Thimmer

Juan Carlos Velten

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Innovation Lab A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Innovation Lab A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Risskov, den 2. oktober 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor
mne10154

Selskabsoplysninger

Selskabet	Innovation Lab A/S Carl Blochs Gade 37, 1. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 28 69 96 70
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Per Lolk, formand Mads Thimmer Juan Carlos Velten
Direktion	Mads Thimmer
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov
Modervirksomhed	Thimmer Holding ApS
Dattervirksomheder	Digital by Innovation Lab ApS, Aarhus Hacks by Innovation Lab ApS, København Projects by Innovation Lab ApS, Aarhus Grit by Innovation Lab ApS, Aarhus Husum Data by Innovation Lab ApS, Aarhus Experiences by Innovation Lab ApS, Aarhus Visuals by Innovation Lab ApS, Aarhus Big Data by Innovation Lab ApS, Aarhus ProjectPad IVS, Aarhus

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af formidling af viden om den nyeste teknologi til erhvervslivet, det offentlige og private.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -90 t.kr. mod 8 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -146 t.kr. mod -25 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Innovation Lab A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedspostition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill) indregnes som en indtægt i resultatopgørelsen på overtagelsestidspunktet, når de almindelige betingelser for indregning af en indtægt er til stede.

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttotab	-90.237	8.082
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-84.687	-88.710
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	66.992	60.540
Andre finansielle indtægter	0	100
1 Øvrige finansielle omkostninger	-37.595	-13.137
Resultat før skat	-145.527	-33.125
2 Skat af årets resultat	0	8.029
Ordinært resultat efter skat	-145.527	-25.096
Årets resultat	-145.527	-25.096
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-10.530	-277.170
Overføres til overført resultat	0	252.074
Disponeret fra overført resultat	-134.997	0
Disponeret i alt	-145.527	-25.096

Balance 31. december

Aktiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	996.592	1.083.206
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	8.750	8.750
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	100.000
6	Deposita	107.009	118.409
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.112.351</u>	<u>1.310.365</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.112.351</u>	<u>1.310.365</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	224.673	207.184
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	555.213	523.991
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	93.249	0
	Andre tilgodehavender	102.630	145.879
	Tilgodehavender i alt	<u>975.765</u>	<u>877.054</u>
	Likvide beholdninger	<u>11.611</u>	<u>78.120</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>987.376</u>	<u>955.174</u>
	Aktiver i alt	<u>2.099.727</u>	<u>2.265.539</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	552.676	563.206
9 Overført resultat	-694.719	-559.722
Egenkapital i alt	<u>357.957</u>	<u>503.484</u>
Gældsforpligtelser		
10 Deposita	2.846	32.846
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.846</u>	<u>32.846</u>
Gæld til pengeinstitutter	540.301	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	70.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.016.502	1.326.130
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	99.698	99.698
Anden gæld	12.423	283.381
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.738.924</u>	<u>1.729.209</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.741.770</u>	<u>1.762.055</u>
Passiver i alt	<u>2.099.727</u>	<u>2.265.539</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	37.595	13.137
	<u>37.595</u>	<u>13.137</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	-8.029
	<u>0</u>	<u>-8.029</u>
	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	520.000	600.000
Tilgang i årets løb	28.073	0
Afgang i årets løb	-50.000	-80.000
Kostpris ultimo	<u>498.073</u>	<u>520.000</u>
Opskrivninger primo	563.206	775.916
Korrektion af tidligere opskrivning	-24.157	80.000
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-10.530	-88.710
Udbytte	-30.000	-204.000
Opskrivninger ultimo	<u>498.519</u>	<u>563.206</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>996.592</u>	<u>1.083.206</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Digital by Innovation Lab ApS, Aarhus	51 %	267.267	877
Hacks by Innovation Lab ApS, København	85 %	-56.188	-6.058
Projects by Innovation Lab ApS, Aarhus	75 %	810.018	9.005
Grit by Innovation Lab ApS, Aarhus	50 %	-64.573	-143.695
Husum Data by Innovation Lab ApS, Aarhus	51 %	52.890	2.890
Experiences by Innovation Lab ApS, Aarhus	100 %	134.989	30.392
Visuals by Innovation Lab ApS, Aarhus	90 %	66.930	26.292
Big Data by Innovation Lab ApS, Aarhus	90 %	122.910	7.678

Noter

	31/12 2019	31/12 2018	
4. Kapitalandel i associeret virksomhed			
Kostpris primo	8.750	100.000	
Omregning til valutakurs	0	-100.000	
Tilgang i årets løb	0	8.750	
Kostpris ultimo	8.750	8.750	
Nedskrivninger primo	0	-15.540	
Korrektion af tidligere opskrivninger	0	15.540	
Nedskrivninger ultimo	0	0	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.750	8.750	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
ProjectPad IVS, Aarhus	25,5 %	-2.031	-7.031
Innovation Lab Norge, Norge	25 %	0	0
		-2.031	-7.031
5. Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kostpris primo	100.000	0	
Tilgang i årets løb	0	100.000	
Afgang i årets løb	-100.000	0	
Kostpris ultimo	0	100.000	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	100.000	
6. Deposita			
Kostpris primo	118.409	80.309	
Tilgang i årets løb	0	90.000	
Afgang i årets løb	-11.400	-51.900	
Kostpris ultimo	107.009	118.409	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	107.009	118.409	

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
7. Virksomhedskapital		
Aktiekapital primo	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	563.206	0
Resultatandel	-10.530	-28.170
Udloddet udbytte	0	-249.000
Regulering, tidligere år	0	840.376
	<u>552.676</u>	<u>563.206</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	-559.722	28.580
Årets overførte overskud eller underskud	-134.997	252.074
Regulering, tidligere år	0	-840.376
	<u>-694.719</u>	<u>-559.722</u>
10. Deposita		
Deposita i alt	2.846	32.846
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Deposita i alt	<u>2.846</u>	<u>32.846</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 540 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	225 t.kr.	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0 t.kr.	
Goodwill mv.	0 t.kr.	

Noter

12. Eventualposter

Eventualaktiver

Skatteværdien af ikke-aktiveret udskudt skatteaktiv kan efter gældende skattesats opgøres til 379 t.kr.

Eventualforpligtelser

Skattesag

Selskabet er for nuværende part i en sag mod SKAT, der kan resultere i en ændret praksis for opgørelse af selskabets momstilsvar. Det er selskabets ledelses klare opfattelse, at selskabet vil få medhold ved domstolene. Såfremt selskabet ikke får medhold, vil det påføre selskabet en omkostning på t.kr. 238. Beløbet er ikke indarbejdet i årsrapporten for 2019.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Thimmer Holding ApS, CVR-nr. 29 60 59 20 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.