

**Daventi Holding ApS**

**Industrivej 10 B**

**8920 Randers NV**

**CVR-nummer**

**Årsrapport**

**1. januar 2019 - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 10/9 2020



Erik Overgaard Jensen

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Daventi Holding ApS  
Industrivej 10 B  
8920 Randers NV

Hjemstedskommune:

CVR-nummer:

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

### Direktion

Erik Overgaard Jensen

### Pengeinstitut

Spar Nord, Randers

### Revisor

Dansk Revision Randers  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Tronholmen 5  
8960 Randers SØ

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Daventi Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 8. september 2020

**Direktionen:**



Erik Overgaard Jensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Daventi Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Daventi Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Randers, den 8. september 2020

### Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530



Kurt Telling Jørgensen

Registreret revisor

mne741

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været handel, investering og beslægtede forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen og er fortsat omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab og reetablering. Det er ledelsens forventning at virksomhedskapitalen reetableres indenfor få år, dels ved udlodning fra datterselskab, og dels ved en forbedret drift i andet datterselskab.

Koncernselskab og ledelse har givet tilsagn om at bakke op om den løbende drift og stille den fornødne likviditet til rådighed i det kommende regnskabsår. Se note 7.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

### Den forventede udvikling

Der forventes en påvirkning fra Covid-19 virussen, som vil påvirke tilknyttet selskabs omsætning og likviditet. Dette selskabs fortsatte drift afhænger af, at selskabets omkostninger tilpasses den nuværende situation, og at de af regeringen vedtagne hjælpepakker til erhvervslivet tilfører den nødvendige likviditet. Ledelsen forventer, at det tilknyttede selskab for nuværende har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres. Ledelsen har derfor valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

		2019	2018
Note	<b>Resultatopgørelse</b>	DKK	1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	Andre eksterne omkostninger	-5.800	-6
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-5.800</b>	<b>-6</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-982	70
1	Finansielle indtægter	143.105	454
2	Finansielle omkostninger	-148.700	-309
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-12.377</b>	<b>209</b>
3	Skat af årets resultat	2.986	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-9.391</b>	<b>210</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Overført resultat	-9.391	210
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-9.391</b>	<b>210</b>
4	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	101.534	103
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>101.534</b>	<b>103</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>101.534</b>	<b>103</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	48.926	82
	Udsudte skatteaktiver	1.456	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	1.617	0
	Tilgodehavende skat	0	6
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>51.999</b>	<b>88</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>878</b>	<b>1</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>52.877</b>	<b>89</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>154.411</b>	<b>191</b>



Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 31. december</b>			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-162.814	-153
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-37.814</b>	<b>-28</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	129.875	130
	Gæld til tilknyttede virksomheder	50.639	82
	Anden gæld	11.710	8
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>192.224</b>	<b>220</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>192.224</b>	<b>220</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>154.411</b>	<b>191</b>
7	Usikkerhed ved fortsat drift		
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2019	2018
	DKK	1.000 DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	13.600	41
Andre finansielle indtægter	129.505	413
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>143.105</b>	<b>454</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renter tilknyttede virksomheder	13.344	37
Andre finansielle omkostninger	135.356	273
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>148.700</b>	<b>309</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-1.617	0
Regulering af udskudt skat	-1.369	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-2.986</b>	<b>0</b>
<b>4 Antal beskæftigede</b>		
Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).		
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	2.400.000	2.400
Kostpris 31. december	2.400.000	2.400
Værdireguleringer 1. januar	-2.297.484	-2.368
Årets resultatandel	-982	70
Værdireguleringer 31. december	-2.298.466	-2.297
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>101.534</b>	<b>103</b>
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Citybingo Horsens ApS	8900 Randers	100%
Resultat DKK 25.995 – bogført værdi DKK -191.895.		
Wastestation ApS	8900 Randers	100%
Resultat DKK -982 – bogført værdi DKK 101.535.		

		2019	2018
<b>Noter</b>		DKK	1.000 DKK

6	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	-153	-28
	Årets resultat	0	-9	-9
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125</b>	<b>-163</b>	<b>-38</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af 125 anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

#### 7 Usikkerhed ved fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Det er ledelsens opfattelse at andre selskaber i koncernen og ledelsen kan og vil bakke op om den løbende drift, og stille den fornødne likviditet til rådighed for det kommende regnskabsår. Der forventes en væsentlig bedring af resultatet i det kommende regnskabsår, som følge af en forbedret drift i koncernselskab. Årsregnskab er i overensstemmelse hermed udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

#### 8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Citybingo Horsens ApS og Wastestation ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Citybingo Horsens ApS og Wastestation ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2019. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

#### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.