

# Datoselskabet af 15. februar 2017 ApS

Langballe 6, 8700 Horsens

CVR-nr. 34 21 98 77

## Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. december 2018

Dirigent:

A handwritten signature in black ink, written over a horizontal dotted line. The signature is cursive and appears to be 'Anders Lang'.



## Indhold

|  |    |
|--|----|
| Ledelsespåtegning                                | 2  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning       | 3  |
| Ledelsesberetning                                | 5  |
| Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018 | 7  |
| Resultatopgørelse                                | 7  |
| Balance  | 8  |
| Egenkapitalopgørelse                             | 10 |
| Noter  | 11 |



### Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Datoselskabet af 15. februar 2017 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 17. december 2018  
Direktion:

Ole Mortensen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Datoselskabet af 15. februar 2017 ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Datoselskabet af 15. februar 2017 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores 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 regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

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.

### 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 for 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

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.

Horsens, den 17. december 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Aslak Linde  
statsaut. revisor

MNE nr. mne31413



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

|                      |  |
|----------------------|--|
| Navn                 | Datoselskabet af 15. februar 2017 ApS  |
| Adresse, postnr., by | Langballe 6, 8700 Horsens  |
| CVR-nr.              | 34 21 98 77  |
| Stiftet              | 30. januar 2012  |
| Hjemstedskommune     | Horsens  |
| Regnskabsår          | 1. oktober 2017 - 30. september 2018   |
| Direktion            | Ole Mortensen  |
| Revision             | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Holmboes Allé 12, 8700 Horsens |
| Bankforbindelse      | Sydbank<br>Søndergade 18-20, 8700 Horsens  |

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er køb, salg og udlejning af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på 21.834 kr. mod et underskud på 24.389 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på 44.380 kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

### Forventet udvikling

Der er ikke planlagt nye aktiviteter i det kommende regnskabsår.

## Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Resultatopgørelse

| Note | kr.   | 2017/18 | 2016/17    |
|------|---|---------|------------|
|      | <b>Bruttotab</b>                                | -21.813 | -24.700    |
| 2    | Personaleomkostninger                           | 0       | 0          |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>          | -21.813 | -24.700    |
| 3    | Finansielle indtægter                           | 0       | 3.640      |
| 4    | Finansielle omkostninger                        | -21     | -2.250     |
|      | <b>Resultat før skat</b>                        | -21.834 | -23.310    |
|      | Skat af årets resultat                          | 0       | -1.079     |
|      | <b>Årets resultat</b>                           | -21.834 | -24.389    |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b>          |         |            |
|      | Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret | 0       | 1.450.000  |
|      | Overført resultat                               | -21.834 | -1.474.389 |
|      |   | -21.834 | -24.389    |





## Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Balance

| Note | kr.  | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|------|--|----------------|----------------|
|      | AKTIVER                                      |                |                |
|      | Omsætningsaktiver                            |                |                |
|      | Tilgodehavender                              |                |                |
|      | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 0              | 7.613          |
|      | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 76.461         | 125.363        |
|      |  | <u>76.461</u>  | <u>132.976</u> |
|      | Likvide beholdninger                         | 117            | 6.738          |
|      | Omsætningsaktiver i alt                      | <u>76.578</u>  | <u>139.714</u> |
|      | AKTIVER I ALT                                | <u>76.578</u>  | <u>139.714</u> |



## Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Balance

| Note | kr.                                    | <u>2017/18</u>       | <u>2016/17</u>        |
|------|--|----------------------|-----------------------|
|      | <b>PASSIVER</b>                        |                      |                       |
|      | Egenkapital                            |                      |                       |
| 5    | Selskabskapital                        | 80.000               | 80.000                |
|      | Overført resultat                      | -35.620              | -13.786               |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>               | <u>44.380</u>        | <u>66.214</u>         |
|      | <b>Gældsforpligtelser</b>              |                      |                       |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |                      |                       |
|      | Gæld til tilknyttede virksomheder      | 17.198               | 0                     |
|      | Anden gæld                             | 15.000               | 73.500                |
|      |  | <u>32.198</u>        | <u>73.500</u>         |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>        | <u>32.198</u>        | <u>73.500</u>         |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                  | <u><u>76.578</u></u> | <u><u>139.714</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Egenkapitaloppgørelse

| kr.                                   | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u>  |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------|
| Egenkapital 1. oktober 2016           | 80.000                 | 1.460.603                | 1.540.603     |
| Overført via resultatdisponering      | 0                      | -24.389                  | -24.389       |
| Betalt ekstraordinært udbytte         | 0                      | -1.450.000               | -1.450.000    |
| <b>Egenkapital 1. oktober 2017</b>    | <b>80.000</b>          | <b>-13.786</b>           | <b>66.214</b> |
| Overført via resultatdisponering      | 0                      | -21.834                  | -21.834       |
| <b>Egenkapital 30. september 2018</b> | <b>80.000</b>          | <b>-35.620</b>           | <b>44.380</b> |

## Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Datoselskabet af 15. februar 2017 ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

#### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

##### Egenkapital

###### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Noter

#### 2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.

|  | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|----------------|----------------|
| <b>3 Finansielle indtægter</b>                 |                |                |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder    | 0              | 3.640          |
|  | <u>0</u>       | <u>3.640</u>   |
| <b>4 Finansielle omkostninger</b>              |                |                |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 0              | 2.250          |
| Andre finansielle omkostninger                 | 21             | 0              |
|  | <u>21</u>      | <u>2.250</u>   |

#### 5 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 80 stk. a nom. 1.000,00 kr.

|               |               |
|---------------|---------------|
| 80.000        | <u>80.000</u> |
| <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 5 år.

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

| kr.         | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> | <u>2013/14</u> |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 80.000         | 80.000         | 80.000         | 80.000         | 80.000         |
|             | <u>80.000</u>  | <u>80.000</u>  | <u>80.000</u>  | <u>80.000</u>  | <u>80.000</u>  |

#### 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Torntoft & Mortensen A/S som administrations-selskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2017 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling 2017 eller senere.

#### 7 Nærtstående parter

##### Oplysning om koncernregnskaber

| <u>Modervirksomhed</u>     | <u>Hjemsted</u> |
|----------------------------|-----------------|
| OMJ Innovation Holding A/S | Horsens         |