



**Above & Beyond ApS**  
**c/o Tine Willumsen**

**Esplanaden 12, st.**  
**1263 København K**

**CVR-nr 35 64 03 04**

## **ÅRSRAPPORT**

**2019/20**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den / 2020

---

Dirigent (Underskrift)

---

Dirigent (Blok bogstaver)



## Indholdsfortegnelse

### Påtegninger

|  |   |
|--|---|
| Ledespåtegning .....                             | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... | 4 |

### Virksomhedsoplysninger mv.

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 7 |
| Ledelsesberetning .....   | 8 |

### Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 10 |
| Resultatopgørelse .....        | 14 |
| Balance .....                  | 15 |
| Noter .....                    | 17 |



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Above & Beyond ApS, c/o Tine Willumsen.

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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 11. december 2020

### Direktion

Tine Arentsen Bitsch Willumsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Above & Beyond ApS c/o Tine Willumsen

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Above & Beyond ApS, c/o Tine Willumsen for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Allerød, den 11. december 2020

Nejstgaard & Vetlov  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr 12 86 86 93

Michael Ryding  
Registreret revisor  
mne15805



## Selskabsoplysninger

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>Selskabet</b> | Above & Beyond ApS<br>c/o Tine Willumsen<br>Esplanaden 12, st.<br>1263 København K              |
|                  | CVR-nr: 35 64 03 04   |
|                  | Stiftet: 13. januar 2014  |
|                  | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni   |
| <b>Direktion</b> | Tine Arentsen Bitsch Willumsen  |
| <b>Revisor</b>   | Nejstgaard & Vetlov<br>Statsautoriseret Revisionsaktieselskab<br>Gydevang 39-41<br>3450 Allerød |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve marketingsbureau, branding og forretningsudvikling, konferencer, messer og events og dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2019/20 udviser et resultat på t.kr. -2.897.

Ledelsen anser årets resultat for værende ikke tilfredsstillende.

Ledelsen i Above & Beyond ApS blev lige så overrasket over Covid19 pandemien, som resten af erhvervslivet.

Det har ikke været et let år, men agilitet og omstillingsparathed har været allerøverst på agendaen, hvilket fremadrettet har skabt helt nye muligheder.

Siden virksomheden lever af at dele viden indenfor diversitet og inklusion, ved hovedsagelig at bringe eksperter, topledere, HR chefer og undervisere sammen, så blev man efter regeringens nedlukning af hele landet i marts 2020, nød til med øjeblikkelig virkning at aflyse og udskyde alle forårets planlagte arrangementer, uddannelser samt den store årlige Womenomics konference.

Disse aktiviteter og arrangementer er dog alle uden undtagelse, blevet rykket til 2021 med fuld opbakning fra alle sponsorer, deltagere og bookede talere.

Betydelige indtægter er derfor også blevet periodiseret ind i regnskabet, der først lukkes juni 2021, hvilket giver et stort underskud i 2019/2020 regnskabet, da mange af de største relaterede udgifter er lønninger og tidlige planlægningsudgifter.

Coronakrisen ramte midt i den vigtigste salgssæson, så statens hjælpepakker blev hurtigt søgt, inkl. lønkomensation og der blev skåret i alle faste udgifter. Et langfristet corona-lån via Vækstfonden blev også sikret med det samme, så der ikke opstod cash flow problemer.

Derudover besluttede ledelsen at bruge den uventede situationen til at kigge på nye digitale muligheder, så sammen med 2 globale hovedleverandører, Headspring Executive Development og Area9 Adaptive Learning, er det over sommeren lykkedes at konverterer og videreudvikle alle Above & Beyond aktiviteter og lederuddannelser til virtuelle formater.

Dette giver nu i indeværende regnskabsår virksomheden helt nye muligheder for at skalere f.eks. online lederuddannelser, kurser og sågar konferencer til også at nå flere udenlandske kunder og markeder.

Above & Beyond fik trods den pludselige krise i Danmark, også nye store kunder over sommeren og ser at både 'Me too' bølgen, i kombination med det internationale fokus på 'Black lives matter', gør at diversitet, inklusion og ligestilling, er endnu vigtigere emner for erhvervslivet - også her i Danmark. Above & Beyond har allerede over de sidste år udviklet en hel række løsninger og kurser, så der er klart markeds- og vækstpotentiale over de kommende år. Ledelsen forventer derfor et positivt resultat i regnskabsåret 2020/2021.

### Støtteerklæring

Selskabet har modtaget Støtteerklæring fra Tine Willumsen, som står inde for at stille den nødvendige driftskapital til rådighed således, at selskabet er i stand til at opfylde dets forpligtelser efterhånden som de forfalder. Denne støtteerklæring gælder frem til den næst kommende ordinære generalforsamling i 2021.



## Ledelsesberetning

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af Corona-virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede planlagt flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Det er i sagens natur ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens af udbruddet af Corona-virus for selskabet på nuværende tidspunkt.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten for Above & Beyond ApS, c/o Tine Willumsen for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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 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.

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.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### 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 Portico Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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

### Materielle anlægsaktiver

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

## Anvendt regnskabspraksis

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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> |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år            |

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **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.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 aktivet 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

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

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse

1. juli - 30. juni

| Note   | 2019/20<br>kr.    | 2018/19<br>tkr. |
|--|-------------------|-----------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....   | <b>-478.095</b>   | <b>2.927</b>    |
| 1 Personaleomkostninger.....   | -3.021.027        | -2.721          |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... | -31.397           | -80             |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....  | <b>-3.530.519</b> | <b>126</b>      |
| Andre finansielle indtægter .....  | 773               | 1               |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....                     | 258               | 0               |
| Andre finansielle omkostninger .....   | -153.190          | -42             |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....                                      | <b>-3.682.678</b> | <b>85</b>       |
| 3 Skat af årets resultat.....  | 785.836           | -30             |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....  | <b>-2.896.842</b> | <b>55</b>       |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                       |                   |                 |
| Overført resultat.....   | -2.896.842        | 55              |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....  | <b>-2.896.842</b> | <b>55</b>       |



## Balance 30. juni

### AKTIVER

| Note   | 2020<br>kr.      | 2019<br>tkr. |
|--|------------------|--------------|
| 4 Goodwill.....                                    | 0                | 0            |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....            | <b>0</b>         | <b>0</b>     |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....    | 86.786           | 119          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....              | <b>86.786</b>    | <b>119</b>   |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                         | <b>86.786</b>    | <b>119</b>   |
| <br>   |                  |              |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....  | 562.498          | 1.002        |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... | 13.258           | 0            |
| Andre tilgodehavender .....                        | 650.395          | 211          |
| Udskudt skatteaktiv .....                          | 811.232          | 25           |
| Periodeafgrænsningsposter.....                     | 7.590            | 728          |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                       | <b>2.044.973</b> | <b>1.966</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....                  | <b>582.084</b>   | <b>66</b>    |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                     | <b>2.627.057</b> | <b>2.032</b> |
| <br>   |                  |              |
| <b>AKTIVER</b> .....                               | <b>2.713.843</b> | <b>2.151</b> |



## Balance 30. juni PASSIVER

| Note   | 2020<br>kr.       | 2019<br>tkr. |
|--|-------------------|--------------|
| Virksomhedskapital.....                              | 57.895            | 58           |
| Overført resultat.....                               | -2.523.392        | 373          |
| <b>6 EGENKAPITAL.....</b>                            | <b>-2.465.497</b> | <b>431</b>   |
| Kreditinstitutter .....                              | 1.583.212         | 0            |
| Selskabsskat.....                                    | 0                 | 21           |
| <b>7 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>        | <b>1.583.212</b>  | <b>21</b>    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....        | 211.082           | 112          |
| Selskabsskat.....                                    | 21.032            | 46           |
| Anden gæld.....                                      | 1.182.461         | 1.541        |
| Periodeafgrænsningsposter.....                       | 2.181.553         | 0            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>         | <b>3.596.128</b>  | <b>1.699</b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE (KORT- OG LANGFRISTET).....</b> | <b>5.179.340</b>  | <b>1.720</b> |
| <b>PASSIVER .....</b>                                | <b>2.713.843</b>  | <b>2.151</b> |

8 Tilbagetrædelseserklæring  
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser





## Noter

|  | 2019/20<br>kr.   | 2018/19<br>tkr. |
|--|------------------|-----------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>   |                  |                 |
| Antal personer beskæftiget .....   | 4                | 4               |
| Lønninger .....  | 2.837.117        | 2.407           |
| Pensioner .....  | 162.364          | 273             |
| Andre omkostninger til social sikring .....                                | 21.546           | 41              |
|  | <u>3.021.027</u> | <u>2.721</u>    |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b> |                  |                 |
| Goodwill .....   | 0                | 49              |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....                              | 31.397           | 31              |
|  | <u>31.397</u>    | <u>80</u>       |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>  |                  |                 |
| Beregnet skat af årets resultat .....                                      | 0                | 21              |
| Regulering af udskudt skat .....   | -785.836         | 9               |
|  | <u>-785.836</u>  | <u>30</u>       |
| <b>4 Immaterielle anlægsaktiver</b>  |                  | <b>Goodwill</b> |
| Kostpris 1. juli 2019 .....  |                  | 488.000         |
| Årets tilgang .....  |                  | 0               |
| Afgang .....   |                  | -488.000        |
| <b>Kostpris 30. juni 2020 .....</b>  |                  | <u>0</u>        |
| Af-/nedskrivninger 1. juli 2019 .....                                      |                  | -488.000        |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....                              |                  | 488.000         |
| Af-/nedskrivninger .....   |                  | 0               |
| <b>Af-/nedskrivninger 30. juni 2020 .....</b>                              |                  | <u>0</u>        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 .....</b>                           |                  | <u>0</u>        |



## Noter

|  | <b>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</b> |
|--|--|
| <b>5 Materielle anlægsaktiver</b>                |  |
| Kostpris 1. juli 2019 .....                      | 156.982  |
| Årets tilgang .....                              | 0  |
| Afgang .....                                     | 0  |
| <b>Kostpris 30. juni 2020.....</b>               | <b>156.982</b>   |
| Af-/nedskrivninger 1. juli 2019 .....            | -38.799  |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....    | 0  |
| Af-/nedskrivninger .....                         | -31.397  |
| <b>Af-/nedskrivninger 30. juni 2020.....</b>     | <b>-70.196</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 .....</b> | <b>86.786</b>  |

|                         | <b>1/7 2019</b> | <b>Forslag til re-<br/>sultatdispo-<br/>nering</b> | <b>30/6 2020</b>  |
|-------------------------|-----------------|--|-------------------|
| <b>6 Egenkapital</b>    |                 |  |                   |
| Virksomhedskapital..... | 57.895          | 0  | 57.895            |
| Overført resultat.....  | 373.450         | -2.896.842   | -2.523.392        |
|                         | <b>431.345</b>  | <b>-2.896.842</b>                                  | <b>-2.465.497</b> |

|  | <b>1/7 2019</b> | <b>30/6 2020</b> | <b>Restgæld<br/>efter 5 år</b> |
|--|-----------------|------------------|--------------------------------|
| <b>7 Langfristede gældsforpligtelser</b> |                 |                  |                                |
| Kreditinstitutter .....                  | 0               | 1.583.212        | 0                              |
| Selskabsskat.....                        | 21.032          | 0                | 0                              |
|  | <b>21.032</b>   | <b>1.583.212</b> | <b>0</b>                       |

## Noter

### 8 Tilbagetrædelseserklæring

Selskabet har modtaget Støtteerklæring fra Tine Willumsen, som står inde for at stille den nødvendige driftskapital til rådighed således, at selskabet er i stand til at opfylde dets forpligtelser efterhånden som de forfalder. Denne støtteerklæring gælder frem til den næst kommende ordinære generalforsamling i 2021.

### 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskab Portico Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2018 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 29. juni 2018 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i virksomheden.

# 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.”

## Tine Arentsen Bitsch Willumsen

### Direktør

På vegne af: ABOVE & BEYOND ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-805672736063

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-12-11 09:49:27Z

NEM ID 

## Michael Ryding

### Registreret revisor

På vegne af: Nejstgaard & Vetlov A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-215411441477

IP: 194.255.xxx.xxx

2020-12-14 11:52:47Z

NEM ID 

## Tine Arentsen Bitsch Willumsen

### Dirigent

På vegne af: ABOVE & BEYOND ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-805672736063

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-12-14 13:08:59Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AK626-FKD2J-T7610-EBE6Q-46U3M-20DKK

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](mailto: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>