

Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
Søndergade 7
4130 Viby Sjælland
CVR-nr. 34209936
T (+45) 46 49 85 01
www.grantthornton.dk

Versatil ApS

Ørstedvej 54
4130 Viby Sj.

CVR nr.: 35 82 39 56

Årsrapport for 2018

5. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2019.

Dirigent:

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om review af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Versatil ApS Ørstedvej 54 4130 Viby Sj.
	CVR nr.: 35 82 39 56 Stiftet: 7. april 2014 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktion	Peter Brabrand Rasmussen
Koncernforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af: Ventech Holding ApS, Ørstedvej 54, 4130 Viby Sjælland
Revisor	Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 for Versatil ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby, den 4. juli 2019

I direktionen:

Peter Brabrand Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Versatil ApS

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Versatil ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Grundlag for afkræftende konklusion

Virksomhedens egenkapital er negativ med t. kr. 1.451. Efter vores opfattelse er selskabet ikke i stand til at betale dets gældsforpligtelser. Vi tager derfor forbehold for at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Afkræftende konklusion

På grundlag af det udførte review er det vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlag for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 review 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 reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet modificeret. I forbindelse med vores gennemlæsning af ledelsesberetningen har vi konstateret, at ledelsesberetningen af samme årsag er fejlbehæftet, idet den ikke indeholder oplysninger om, at det ikke er muligt for virksomheden at fortsætte driften.

Viby, den 4. juli 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nummer 34 20 99 36

Morten Skovbjerg Kristiansen

Statsautoriseret revisor

mne31448

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg og implementering af løsninger indenfor IT samt anden hermed, efter ledelsens skøn, beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet er påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold:

Selskabets resultat udviser et underskud, som selskabets ledelse vurderer som utilfredsstillende.

Selskabet har konstateret betydelige tab på udlån til koncernforbundne selskaber.

Der er i slutningen af året startet arbejde med kapacitetstilpasninger så driften forventes at give overskud fremadrettet.

Selskabet har nogle gode solide kunder der er meget tilfredse. Vores forventning er at de ønsker at udvide deres arrangement med os i det kommende år.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt hele sin selskabskapital. Det er ledelsens opfattelse, at selskabskapitalen vil blive reetableret via den løbende drift indenfor en årrække eller fra yderligere kapitaltilførsel fra selskabets ejere.

Ledelsen oplyser, at der fortsat vil blive stillet kredit til rådighed på de nuværende vilkår, samt at der vil blive tilført ny kapital, hvis nødvendigt, og aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er der ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og ændring i varebeholdninger, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	3 år	0-10%

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne acontofaktureringer er fratrukket i regnskabsposten.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Bruttofortjeneste	3.649.002	1.011
1 Personaleomkostninger	-1.651.648	-940
2 Afskrivninger	-13.333	-4
Andre driftsomkostninger	-2.897.140	0
Driftsresultat	-913.119	67
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	4.678	8
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-3.539	-1
Finansielle omkostninger	-26.426	-7
Finansielle poster i alt	-25.287	0
Resultat før skat	-938.406	67
3 Skat af årets resultat	-319.814	-18
Årets resultat	-1.258.220	49
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført resultat	-1.258.220	49
Disponeret i alt	-1.258.220	49
4 Særlige poster		

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
5		
Driftsmateriel og inventar	26.667	0
Materielle anlægsaktiver i alt	26.667	0
Anlægsaktiver i alt	26.667	0
	37.700	979
6		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	77.350	56
Igangværende arbejder	0	69
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	616	58
Udsudte skatteaktiver	115.666	1.162
Tilgodehavender i alt	115.724	2
Likvide beholdninger	231.390	1.164
Omsætningsaktiver i alt	258.057	1.164
Aktiver i alt	258.057	1.164

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Selskabskapital	50.000	50
Overført resultat	-1.501.119	-243
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
7 Egenkapital i alt	<u>-1.451.119</u>	<u>-193</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	50
Leverandører af varer og tjenesteydelser	196.308	252
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.948	161
Selskabsskat	262.042	0
Anden gæld	1.242.878	894
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.709.176</u>	<u>1.357</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.709.176</u>	<u>1.357</u>
Passiver i alt	<u>258.057</u>	<u>1.164</u>
8 Oplysning om usikkerhed om going concern		
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
1 <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger og gager	1.344.668	819
Pension	41.460	0
Andre omkostninger til social sikring	24.637	7
Andre personaleomkostninger	240.883	114
	<u>1.651.648</u>	<u>940</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>3</u>
2 <u>Afskrivninger</u>		
Driftsmateriel og inventar	<u>13.333</u>	<u>4</u>
	<u>13.333</u>	<u>4</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	262.042	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>57.772</u>	<u>18</u>
	<u>319.814</u>	<u>18</u>
4 <u>Særlige poster</u>		
Tab, The Idea Paradise ApS	3.900	0
Tab, Intellysoft ApS	907.162	0
Tab, SolveIT ApS	1.550.404	0
Nedskrivning, Ventech Holding ApS	237.236	0
Nedskrivning, Dansk Pilerens ApS	<u>198.438</u>	<u>0</u>
	<u>2.897.140</u>	<u>0</u>

Noter

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
5 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. januar	50.000	50
Tilgang i årets løb	40.000	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>90.000</u>	<u>50</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	50.000	46
Årets afskrivninger	13.333	4
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	<u>63.333</u>	<u>50</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u><u>26.667</u></u>	<u><u>0</u></u>
6 <u>Igangværende arbejder</u>		
Igangværende arbejder til salgspris	<u>77.350</u>	<u>56</u>
	<u>77.350</u>	<u>56</u>
7 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. januar	<u>50.000</u>	<u>50</u>
	<u>50.000</u>	<u>50</u>
Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. januar	-242.899	-292
Overført af årets resultat	<u>-1.258.220</u>	<u>49</u>
	<u><u>-1.501.119</u></u>	<u><u>-243</u></u>
8 <u>Oplysning om usikkerhed om going concern</u>		
Selskabets nuværende kreditter er nødvendige for en fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter.		

Der er afgivet en erklæring om nødvendig kredit fra ultimativ anpartshaver. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Noter

<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
9 <u>Eventualforpligtelser</u>		
Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af Ventech Holding ApS.		
Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.		
10 <u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
Der er taget udlæg i selskabets materielle anlægsaktiver kr. 17.658 for et mellemværende med en af selskabets kreditorer. Den regnskabsmæssige værdi af aktivet udgør kr. 0 pr. balancedagen.		

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.”

Peter Brabrand Rasmussen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-723028524079

IP: 185.162.xxx.xxx

2019-07-09 12:25:04Z

NEM ID 

Morten Skovbjerg Kristiansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:79637147

IP: 62.243.xxx.xxx

2019-07-09 12:31:11Z

NEM ID 

Peter Brabrand Rasmussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-723028524079

IP: 185.162.xxx.xxx

2019-07-09 12:35:24Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: C1QQ8-WBGT5-C4CFE-TXY32-IF152-Q2MWB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>