

Letsgo Fleet Systems ApS

c/o Delebilfonden LetsGo, Nørre Farimagsgade 11 st. th., 1364 København K

CVR-nr. 36 03 61 84

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juli 2021.

Bjarke Fønnesbech
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--------------------------------------------------|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Letsgo Fleet Systems ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 17. juli 2021

Direktion

Bjarke Fønnesbech

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Letsgo Fleet Systems ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Letsgo Fleet Systems ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, idet der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Moderfondens fortsatte drift forudsætter, at den af fondsbestyrelsen besluttede omstrukturering ved overførsel af moderfondens virksomhed, inklusive Letsgo Fleet Systems ApS, til et datterselskab med det sigte at opnå ekstern lånefinansiering samt delsalg af ejerandele i datterselskabet til investorer, hvorved der tilføres likviditet, rent faktisk gennemføres og opnås i løbet af efteråret 2021. Note 1 omtaler udførligt herom.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

København, den 17. juli 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jens Max Haugbyrd
statsautoriseret revisor
mne6161

Allan Breiling
statsautoriseret revisor
mne35809

Selskabsoplysninger

Selskabet

Letsgo Fleet Systems ApS
c/o Delebilfonden LetsGo
Nørre Farimagsgade 11 st. th.
1364 København K

Telefon: +45 35 35 14 11

CVR-nr.: 36 03 61 84

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bjarke Fønnesbech

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmegade 45
2100 København Ø

Bankforbindelse

Arbejdernes Landsbank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

LetsGo Fleet Systems væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med udvikling og handel af delebilssystemløsninger og hermed forbunden virksomhed. Delebilssystemet består dels af et modulopbygget reservationssystem samt af en on-board computer, Ferrum Box, som installeres i de biler der er tilkoblet systemet.

Reservationssystemet er virksomhedens kerneprodukt og er kompatibel med on-board computere fra andre leverandører. Systemet benyttes i dag af danske og udenlandske delebilsoperatører, virksomheder og offentlige institutioner.

Systemet sælges på licensbasis til virksomheder, offentlige organisationer og delebilsoperatører. LetsGo Fleet system er markedsledende i Danmark, samt kundeforhold i Norge og England.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

LetsGo Fleet Systems har i 2020 forsat udviklingen med et strategisk fokus på det offentlige marked.

Salgsindsatsen, hvor der forud for året var kalkuleret med systemsalg til flere offentlige organisationer, har dog ikke kunnet eksekveres som følge af Corona. Medarbejdere i det offentlige har i det meste af perioden arbejdet fra hjemmearbejdspladser og interessen for at indkøbe og implementere flådestyringssystem har af naturlige årsager været begrænset. Årets omsætning ligger som følge af dette under det budgetterede og på niveau med året før.

Til trods for Coronasituationen blev der i årets sidste måneder indgået kontrakt med Ishøj kommune. Ishøj kommune er således den tredje kommune på systemet. I Roskilde kommune fortsatte implementeringen med stadig flere biler på systemet og Roskilde kommune har nu mere end 150 biler på systemet.

Det forventes forsat at det kommunale og offentlige marked vil være en kilde til betydelig vækst i de kommende år. Kommunerne er stadig opmærksom på behovet for at benytte avancerede flådestyringssystemer hvor bilerne kan deles mellem afdelinger og medarbejdere. Grundlæggende er de motiveret af muligheden for at spare udgifter til bilerne, reduceret miljøbelastningen samt skabe en lettere hverdag for medarbejderne.

Det intensive udviklingsarbejde er forsat i 2020 og systemet er løbende og i stigende grad blevet tilpasset det kommunale behov. Dette er sket samtidig med at ny funktionalitet der letter de administrative processer hos delebilsoperatører og øger brugervenligheden hos deres medlemmer er udviklet og implementeret..

LetsGo Fleet Systems kommer ud af året med et samlet underskud på 863.877 kr. Set i lyset af de corona skabte udfordringer forbundet med nysalg vurderes det at været tilfredsstillende.

Ledelsesberetning

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Moderfonden Delebilfonden Letsgo er ved aflæggelsen af nærværende årsrapport væsentligt påvirket af Covid 19 pandemien, som har medført, at moderfonden for 2020 har realiseret et underskud på 1.713 t.kr., hvorved der er opstået kapitaltab og en negativ egenkapital på 1.058 t.kr. I 2021 har lavsæson og fortsatte følger af pandemien for de første 5 måneder for moderfonden medført et negativt resultat, som niveaumæssigt udgør 1.800 t.kr. Moderfondens likviditet er følgelig særdeles stram og gældsposter kan derfor ikke alle umiddelbart betales ved forfald. Driften og likviditeten hos moderfonden forventes dog bedret i 2. halvår af 2021.

Moderfondens bestyrelse har derfor besluttet at søge tilvejebragt den for koncernens drift nødvendige likviditet samt desuden likviditet til nødvendige fremtidige investeringer gennem dels ekstern lånefinansiering og dels kapital fra investorer, som herved opnår delejerskab til virksomheden. Dette er besluttet gennemført via en omstrukturering i efteråret 2021, hvor det er planen at overføre moderfondens virksomhed, inklusive Letsgo Fleet Systems ApS, til et datterselskab, som vil være omdrejningspunktet for fremskaffelse af likviditet. Erhvervsstyrelsen har givet tilladelse til den planlagte omstrukturering.

Koncernens bankforbindelse er indstillet på, for såvel moderfonden som Letsgo Fleet Systems ApS, at opretholde eksisterende lån og kreditter for de kommende 12 måneder og, forudsat opnåelse af den planlagte kapitaltilførsel i efteråret 2021, at disse samtidig nedbringes. Banken har tillige tilkendegivet efter aftale at være indstillet på supplerende trækingsret i nødvendigt og rimeligt omfang indtil den planlagte kapitaltilførsel.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Corona-krisen har dog forsat betydning for nysalg, der først forventes normaliseret i andet halvår 2021.

Krisen har også betydet at har været udfordringer med levering af komponenter til produktion af de af LFS udviklede hardwareenheder, som installeres i biler koblet på systemet. Dette er håndteret ved at tilkøbe nye komponenter, som dog kræver ekstra udviklingsarbejde at tilpasse og konfigurere. Større salg og leverancer af nye hardwareenheder kan derfor først ske i året sidste kvartal.

Ved udgangen af maj 2021 er selskabets finansielle stilling yderligere forringet med niveaumæssigt 350 t.kr. Der er ikke efter regnskabsårets afslutning derudover indtruffet andre begivenheder, herunder beslutningen om omstrukturering, af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Letsgo Fleet Systems ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring af regnskabsmæssigt skøn:

Det er vurderingen, at systemets funktionaliteter og den knowhow, der ligger indbygget heri, har en længere gennemsnitlig levetid end hidtil antaget. Dette baseres på de seneste års udviklingshistorik samt på positive forventninger til markedet, hvor især mange kommuner forventes at købe adgang til systemet. Som følge heraf er der foretaget ændring af det regnskabsmæssige skøn vedrørende vurdering af aktivernes brugstid, således at brugstiden for Booking system og Færdiggjorte udviklingsprojekter forventes at udgøre 10 år mod tidligere 6 år. Årets afskrivning for disse aktiver er således opgjort til 1.093.111 kr. mod hidtil 2.347.008 kr., hvilket har forøget årets resultat efter skat med 978.040 kr., aktiverne med 1.253.897 kr. og egenkapitalen med 978.040 kr.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver omfatter personaleomkostninger og andre interne omkostninger, der er afholdt i regnskabsåret og indregnet i kostprisen for egenudviklede immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettigheder afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 6 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil, samt branchemæssige forhold

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning. Udviklingsomkostninger afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 6 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------------------------------------|----------|-----------|
| Booking system | 10 år | 0 % |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | 10 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

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 driftsmkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Finansielle anlægsaktiver omfatter andelskapital, der forventes beholdt til udløb og måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser.

Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud.

Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | 5.496.273 | 5.107.354 |
| 2 Personaleomkostninger | -4.997.961 | -3.395.280 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -1.603.027 | -2.252.427 |
| Driftsresultat | -1.104.715 | -540.353 |
| Andre finansielle indtægter | 484 | 0 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -289.568 | -344.564 |
| Resultat før skat | -1.393.799 | -884.917 |
| 4 Skat af årets resultat | 529.922 | 234.963 |
| Årets resultat | -863.877 | -649.954 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -863.877 | -649.954 |
| Disponeret i alt | -863.877 | -649.954 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 5 Færdiggjorte udviklingsprojekter | 10.114.718 | 7.614.243 |
| 6 Rettigheder | 1.083.333 | 1.300.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>11.198.051</u> | <u>8.914.243</u> |
| 7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.815.155 | 1.696.622 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.815.155</u> | <u>1.696.622</u> |
| 8 Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.000 | 2.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.000</u> | <u>2.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>13.015.206</u> | <u>10.612.865</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 511.821 | 125.878 |
| Andre tilgodehavender | 864.422 | 595.268 |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.376.243</u> | <u>721.146</u> |
| Likvide beholdninger | 31.031 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.407.274</u> | <u>721.146</u> |
| Aktiver i alt | <u>14.422.480</u> | <u>11.334.011</u> |

Balance 31. december

| Passiver | 2020 | 2019 |
|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| Selskabskapital | 150.000 | 150.000 |
| Reserve for udviklingsomkostninger | 7.889.480 | 5.997.243 |
| Overført resultat | -5.500.564 | -2.744.450 |
| Egenkapital i alt | <u>2.538.916</u> | <u>3.402.793</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 1.830.000 | 1.617.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>1.830.000</u> | <u>1.617.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| 9 Anden gæld | 439.192 | 172.834 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 439.192 | 172.834 |
| Gæld til pengeinstitutter | 3.388.066 | 3.238.290 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 225.439 | 89.623 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 4.449.894 | 1.910.548 |
| Anden gæld | 1.550.973 | 902.923 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 9.614.372 | 6.141.384 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>10.053.564</u> | <u>6.314.218</u> |
| Passiver i alt | <u>14.422.480</u> | <u>11.334.011</u> |

1 Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital kr. | Reserve for udviklingsomkostninger kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|-------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 100.000 | 6.165.941 | -4.213.194 | 2.052.747 |
| Kontant kapitaludvidelse | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | -649.954 | -649.954 |
| Overført fra overkurs ved emission | 0 | 0 | 1.950.000 | 1.950.000 |
| Overført fra Overført resultat | 0 | -168.698 | 0 | -168.698 |
| Overført til reserve for udviklingsomkostninger | 0 | 0 | 168.698 | 168.698 |
| Egenkapital 1. januar 2020 | 150.000 | 5.997.243 | -2.744.450 | 3.402.793 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | -863.877 | -863.877 |
| Overført fra Overført resultat | 0 | 1.892.237 | 0 | 1.892.237 |
| Overført til reserve for udviklingsomkostninger | 0 | 0 | -1.892.237 | -1.892.237 |
| | 150.000 | 7.889.480 | -5.500.564 | 2.538.916 |

Noter

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift | | |
| <p>Moderfonden Delebilfonden Letsgo er ved aflæggelsen af nærværende årsrapport væsentligt påvirket af Covid 19 pandemien, som har medført, at moderfonden for 2020 har realiseret et underskud på 1.713 t.kr., hvorved der er opstået kapitaltab og en negativ egenkapital på 1.058 t.kr. I 2021 har lavsæson og fortsatte følger af pandemien for de første 5 måneder for moderfonden medført et negativt resultat, som niveaumæssigt udgør 1.800 t.kr. Moderfondens likviditet er følgelig særdeles stram og gældsposter kan derfor ikke alle umiddelbart betales ved forfald. Driften og likviditeten hos moderfonden forventes dog bedret i 2. halvår af 2021.</p> <p>Moderfondens bestyrelse har derfor besluttet at søge tilvejebragt den for koncernens drift nødvendige likviditet samt desuden likviditet til nødvendige fremtidige investeringer gennem dels ekstern lånefinansiering og dels kapital fra investorer, som herved opnår delejerskab til virksomheden. Dette er besluttet gennemført via en omstrukturering i efteråret 2021, hvor det er planen at overføre moderfondens virksomhed, inklusive Letsgo Fleet Systems ApS, til et datterselskab, som vil være omdrejningspunktet for fremskaffelse af likviditet. Erhvervsstyrelsen har givet tilladelse til den planlagte omstrukturering.</p> <p>Koncernens bankforbindelse er indstillet på, for såvel moderfonden som Letsgo Fleet Systems ApS, at opretholde eksisterende lån og kreditter for de kommende 12 måneder og, forudsat opnåelse af den planlagte kapitaltilførsel i efteråret 2021, at disse samtidig nedbringes. Banken har tillige tilkendegivet efter aftale at være indstillet på supplerende trækingsret i nødvendigt og rimeligt omfang indtil den planlagte kapitaltilførsel.</p> | | |
| | 2020 kr. | 2019 kr. |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 4.450.978 | 3.035.910 |
| Pensioner | 337.319 | 255.917 |
| Andre omkostninger til social sikring | 87.761 | 103.453 |
| Personaleomkostninger overført til aktiver | 121.903 | 0 |
| | 4.997.961 | 3.395.280 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 11 | 10 |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 62.975 | 68.670 |
| Andre finansielle omkostninger | 226.593 | 275.894 |

Noter

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 289.568 | 344.564 |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | 213.000 | 1.617.000 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | -1.303.667 |
| Andre skatter | -742.922 | -548.296 |
| | -529.922 | -234.963 |
| 5. Færdiggjorte udviklingsprojekter | | |
| Kostpris 1. januar 2020 | 10.182.047 | 7.486.067 |
| Tilgang i årets løb | 3.376.919 | 2.695.980 |
| Kostpris 31. december 2020 | 13.558.966 | 10.182.047 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2020 | -2.567.804 | -1.320.126 |
| Årets afskrivninger | -876.444 | -1.247.678 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2020 | -3.444.248 | -2.567.804 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | 10.114.718 | 7.614.243 |
| 6. Rettigheder | | |
| Kostpris 1. januar 2020 | 3.900.000 | 3.900.000 |
| Kostpris 31. december 2020 | 3.900.000 | 3.900.000 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2020 | -2.600.000 | -1.950.000 |
| Årets afskrivninger | -216.667 | -650.000 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2020 | -2.816.667 | -2.600.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | 1.083.333 | 1.300.000 |

Noter

| | 31/12 2020 kr. | 31/12 2019 kr. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2020 | 2.549.572 | 1.773.742 |
| Tilgang i årets løb | 628.449 | 775.830 |
| Kostpris 31. december 2020 | 3.178.021 | 2.549.572 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2020 | -852.950 | -498.201 |
| Årets afskrivninger | -509.916 | -354.749 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2020 | -1.362.866 | -852.950 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | 1.815.155 | 1.696.622 |
| 8. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2020 | 2.000 | 2.000 |
| Kostpris 31. december 2020 | 2.000 | 2.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | 2.000 | 2.000 |
| 9. Anden gæld | | |
| Anden gæld i alt | 439.192 | 172.834 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | 0 | 0 |
| | 439.192 | 172.834 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 439.192 | 0 |
| 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.388 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør: | | t.kr. |
| Rettigheder | | 1.083 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.815 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 512 |

Noter

11. Eventualposter

Ingen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bjarke Fønnesbech

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-300894132455

IP: 87.63.xxx.xxx

2021-07-19 04:53:02Z

NEM ID 

Jens Max Haugbyrd

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:17221021

IP: 83.92.xxx.xxx

2021-07-19 07:49:36Z

NEM ID 

Allan Breiling

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-911360307317

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-07-20 08:37:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WN8QW-K4703-QNELK-FG1W-L6ED6-2K5B1

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>