

Supply Holding ApS

Messingvej 16, 8940 Randers SV

CVR-nr. 36 42 37 22

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

Lasse Brander
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Supply Holding 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 6. juni 2017

Direktion

Bjørn Lyneborg Rohde Laursen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Supply Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Supply Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hammel, den 6. juni 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|---|
| Selskabet | Supply Holding ApS Messingvej 16 8940 Randers SV |
| | CVR-nr.: 36 42 37 22 |
| | Hjemsted: Hinnerup |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2. regnskabsår |
| Direktion | Bjørn Lyneborg Rohde Laursen |
| Revisor | Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab |
| Modervirksomhed | BLR Holding ApS |
| Dattervirksomhed | Prodatek ApS, Hinnerup |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Supply Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Supply Holding ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | 1/1 2016 - 31/12 2016 | 3/11 2014 - 31/12 2015 |
|--|--------------------------|---------------------------|
| Bruttotab | -8.999 | 90.005 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver | -156.238 | -48.641 |
| Driftsresultat | -165.237 | 41.364 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -63.002 | 63.001 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -37.234 | -18.335 |
| Resultat før skat | -265.473 | 86.030 |
| Skat af årets resultat | 5.066 | -5.066 |
| Årets resultat | -260.407 | 80.964 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -193 | 193 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 80.771 |
| Disponeret fra overført resultat | -260.214 | 0 |
| Disponeret i alt | -260.407 | 80.964 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|---|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | 1.102.207 | 774.692 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 1.102.207 | 774.692 |
| 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 63.002 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 0 | 63.002 |
| Anlægsaktiver i alt | 1.102.207 | 837.694 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Andre tilgodehavender | 8.013 | 180.833 |
| Tilgodehavender i alt | 8.013 | 180.833 |
| Omsætningsaktiver i alt | 8.013 | 180.833 |
| Aktiver i alt | 1.110.220 | 1.018.527 |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| 7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 | 193 |
| 8 Overført resultat | -179.443 | 80.771 |
| Egenkapital i alt | -129.443 | 130.964 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 0 | 5.066 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 0 | 5.066 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.222.413 | 876.259 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 1.222.413 | 876.259 |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 238 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 17.250 | 6.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1 | 1 |
| Anden gæld | -1 | -1 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 17.250 | 6.238 |
| Gældsforpligtelser i alt | 1.239.663 | 882.497 |
| Passiver i alt | 1.110.220 | 1.018.527 |

9 Eventualposter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab og eje andele i andre selskaber.

2. Usikkerhed om going concern

Ledelsen har aflagt regnskabet med forsat drift for øje. Den forsatte drift forudsætter, at der med selskabets pengeinstitut og Vækstfonden vil fremkomme løsninger, som tilfredsstiller koncernens muligheder for going concern.

| | 1/1 2016 - 31/12 2016 | 3/11 2014 - 31/12 2015 |
|--|--------------------------|---------------------------|
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 37.224 | 18.335 |
| Andre finansielle omkostninger | 10 | 0 |
| | <u>37.234</u> | <u>18.335</u> |

4. Immaterielle anlægsaktiver

| | Erhvervede koncessioner, patenter, licen- ser, varemær- ker samt lig- nende rettighe- der |
|--|---|
| Kostpris 1. januar 2016 | 823.333 |
| Tilgang | <u>483.753</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>1.307.086</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | 48.641 |
| Årets afskrivninger | <u>156.238</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>204.879</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>1.102.207</u> |

Noter

| | 31/12 2016 | 31/12 2015 |
|--|-----------------|------------------|
| 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 1 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 1 |
| Kostpris 31. december 2016 | 1 | 1 |
| Opskrivninger 1. januar 2016 | 193 | 0 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -125.810 | 193 |
| Opskrivninger 31. december 2016 | -125.617 | 193 |
| Afskrivninger på goodwill 1. januar 2016 | 62.808 | 0 |
| Årets afskrivninger på goodwill | 62.808 | 62.808 |
| Afskrivninger på goodwill 31. december 2016 | 125.616 | 62.808 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 0 | 63.002 |
| Tilknyttede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Prodatek ApS | Hinnerup | 100 % |
| | 31/12 2016 | 31/12 2015 |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | 50.000 | 50.000 |
| | 50.000 | 50.000 |
| 7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. januar 2016 | 193 | 0 |
| Resultatandel | -193 | 193 |
| | 0 | 193 |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|--|------------------------|----------------------|
| 8. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 80.771 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-260.214</u> | <u>80.771</u> |
| | <u>-179.443</u> | <u>80.771</u> |

9. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med BLR Holding ApS, CVR-nr. 36423471 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.