

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

SafePay ApS

Sirius Allé 3
Kirke Værløse
3500 Værløse

CVR-nr. 36544589

Årsrapport for 2015

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. juli 2016

Mark højgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SafePay ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	SafePay ApS Sirius Allé 3 Kirke Værløse 3500 Værløse
CVR-nr.	36544589
Stiftelsesdato	16. februar 2015
Regnskabsår	16. februar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Mark Højgaard, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby

SafePay ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 16. februar 2015 - 31. december 2015 for SafePay ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 16. februar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. juli 2016

Direktion

Mark Højgaard
Direktør

SafePay ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SafePay ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SafePay ApS for regnskabsåret 16. februar 2015 - 31. december 2015 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 revisors 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 opstilling 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.

Kgs. Lyngby, den 4. juli 2016

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for SafePay ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende	5 år	0%

Anvendt regnskabspraksis

rettigheder

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder m.v. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-907.529
Personaleomkostninger		-104.999
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.500
Driftsresultat		-1.025.028
Finansielle omkostninger		-4.866
Resultat før skat		-1.029.894
Årets resultat		-1.029.894
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-1.029.894
		-1.029.894

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.
AKTIVER		
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder		50.000
Immaterielle anlægsaktiver		50.000
Anlægsaktiver		50.000
Likvide beholdninger		578.313
Omsætningsaktiver		578.313
AKTIVER		628.313

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.
PASSIVER		
Virksomhedskapital		75.000
Overkurs ved emission	1	1.485.000
Overført resultat	2	-1.029.894
Egenkapital		<u>530.106</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.159
Gæld til tilknyttede virksomheder		64.641
Anden gæld		1.326
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.081
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>98.207</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>98.207</u>
PASSIVER		<u>628.313</u>
Virksomhedens formål	3	
Eventualforpligtelser	4	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5	

1. Overkurs ved emission

Årets tilgang	1.485.000
Saldo ultimo	<u>1.485.000</u>

2. Overført resultat

Årets tilgang	-1.029.894
Saldo ultimo	<u>-1.029.894</u>

3. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af virtuelle loyalitetskort.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.