

SpaceInvader ApS

Refshalevej 147
1432 København K

CVR-nr. 37 03 36 34

Årsrapport 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

19. maj 2021

Steen Frederiksen
dirigent

Indhold

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar – 31. december | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |

SpaceInvader ApS
Årsrapport 2020
CVR-nr. 37 03 36 34

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SpaceInvader ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19. maj 2021
Direktion:

Steen Frederiksen

Jesper Rølund Hansen

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i SpaceInvader ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SpaceInvader ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere jer med udarbejdelsen og præsentationen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i IESBA's Etiske regler, der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 19. maj 2021

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Morten Høgh-Petersen
statsaut. revisor
mne34283

SpaceInvader ApS
Årsrapport 2020
CVR-nr. 37 03 36 34

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

SpaceInvader ApS
Refshalevej 147
1432 København K

| | |
|-------------------|--------------------------|
| CVR-nr: | 37 03 36 34 |
| Hjemstedskommune: | København |
| Regnskabsåret: | 1. januar – 31. december |

Direktion

Steen Frederiksen
Jesper Rølund Hansen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle, eje og licensere intellektuelle rettigheder vedrørende logistiske løsninger, samt at besidde kapitalandele i andre selskaber, som driver virksomhed med logistiske løsninger, og andre aktiviteter, som er i naturlig tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et resultat på -422.400 kr., sammenlignet med -2.377.307 kr. i 2019. Virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 2.328.084 kr., sammenlignet med 2.346.849 kr. pr. 31. december 2019.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

| kr. | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------|------------|
| Bruttotab | | -167.447 | -2.590.618 |
| Af- og nedskrivninger | | -445.618 | -268.343 |
| Resultat før finansielle poster | | -613.065 | -2.858.961 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -10.207 | -16.179 |
| Resultat før skat | | -623.272 | -2.875.140 |
| Skat af årets resultat | 2 | 200.872 | 497.833 |
| Årets resultat | | -422.400 | -2.377.307 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -422.400 | -2.377.307 |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

| kr. | Note | 31/12 2020 | 31/12 2019 |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| AKTIVER | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 3.058.157 | 2.425.199 |
| Erhvervede patenter | | <u>1.095.305</u> | <u>672.535</u> |
| | | <u>4.153.462</u> | <u>3.097.734</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>83.600</u> | <u>133.760</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 50.000 | 50.000 |
| Deposita | | <u>10.300</u> | <u>10.300</u> |
| | | <u>60.300</u> | <u>60.300</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>4.297.362</u> | <u>3.291.794</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | 9.746 | 9.746 |
| Andre tilgodehavender | | 234.074 | 166.480 |
| Selskabsskat | | <u>200.872</u> | <u>208.445</u> |
| | | <u>444.692</u> | <u>384.671</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>219.835</u> | <u>416.733</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>664.527</u> | <u>801.404</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u><u>4.961.889</u></u> | <u><u>4.093.198</u></u> |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

| kr. | Note | 31/12 2020 | 31/12 2019 |
|---|------|------------------|-------------------|
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 81.935 | 77.236 |
| Overkurs ved emission | | 0 | 6.113.701 |
| Reserve for udviklingsomkostninger | | 2.385.362 | 1.891.655 |
| Overført resultat | | <u>-139.213</u> | <u>-5.735.743</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>2.328.084</u> | <u>2.346.849</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.555 | 68.267 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 2.389.102 | 1.445.506 |
| Gæld til associerede virksomheder | | <u>239.148</u> | <u>232.576</u> |
| | | <u>2.633.805</u> | <u>1.746.349</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.633.805</u> | <u>1.746.349</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>4.961.889</u> | <u>4.093.198</u> |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 3 | | |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

| kr. | <u>Virksomheds kapital</u> | <u>Overkurs ved emission</u> | <u>Reserve for udviklingsomkostninger</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|----------------------------|------------------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 77.236 | 6.113.701 | 1.891.655 | -5.735.743 | 2.346.849 |
| Kontant kapitalforhøjelse | 4.699 | 398.936 | 0 | 0 | 403.635 |
| Overførsler, reserver | 0 | -6.512.637 | 0 | 6.512.637 | 0 |
| Overført via resultatdisponering | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>493.707</u> | <u>-916.107</u> | <u>-422.400</u> |
| Egenkapital 31. december 2020 | <u><u>81.935</u></u> | <u><u>0</u></u> | <u><u>2.385.362</u></u> | <u><u>-139.213</u></u> | <u><u>2.328.084</u></u> |

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Spacelinvader ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udeladelse af koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter distributionsomkostninger og omkostninger i forbindelse med salg, salgskampagner, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger vedrørende finansiel leasing, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder, der måles til kostpris, indtægtsføres i modervirksomhedens resultatopgørelse i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Patenter, licenser og varemærker

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.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris eller kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen inkl. forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kost. Såfremt kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, 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 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 henholdsvis egenkapitalen.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter aktiverede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte, til udlodning eller til dækning af underskud. Hvis de indregnede udviklingsomkostninger sælges eller på anden måde udgår af virksomhedens drift, opløses reserven og overføres direkte til egenkapitalens frie reserver. Hvis de indregnede udviklingsomkostninger nedskrives, tilbageføres den del af reserven, der svarer til nedskrivningen af udviklingsomkostningerne. Hvis en nedskrivning af udviklingsomkostningerne efterfølgende tilbageføres, retableres reserven. Reserven reduceres med løbende afskrivninger på de aktiverede udviklingsomkostninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kostprisen og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden sammen med renteomkostninger.

I finansielle leasingforpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

| kr. | 2020 | 2019 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

2 Skat af årets resultat

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Årets aktuelle skat | -200.872 | -208.445 |
| Årets udskudte skat | 0 | -269.639 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | -19.749 |
| | <u>-200.872</u> | <u>-497.833</u> |

3 Gennemsnitligt antal ansatte

| | | |
|---|----------|----------|
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>0</u> | <u>0</u> |
|---|----------|----------|

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Virksomheden er sambeskattet med øvrige danske virksomheder i koncernen. Som administrationselskab hæfter virksomheden solidarisk med de øvrige virksomheder i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at virksomhedens hæftelse udgør et større beløb.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets datterselskab, Spacelinvader Europe ApS, har optaget lån hos Vækstfonden og i den forbindelse er der stillet virksomhedspant i Spacelinvader ApS samt håndpant i selskabets kapitalandele i Spacelinvader Europe ApS.