
Selskabet af den 1. feb. 2016 ***ApS***

Langelinie 91, 5230 Odense M

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 37 44 31 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 27/6 2022

Jørgen Christian Juul
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Selskabet af den 1. feb. 2016 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27. juni 2022

Direktion

Jørgen Christian Juul
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Selskabet af den 1. feb. 2016 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af den 1. feb. 2016 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

PwC er ikke uafhængig i forhold til erklæringsafgivelsen som følge af fælles investering i Cardlay Holding ApS.

Trekantområdet, den 27. juni 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Forthoft Lind
statsautoriseret revisor
mne34169

Selskabsoplysninger

Selskabet

Selskabet af den 1. feb. 2016 ApS
Langelinie 91
5230 Odense M

CVR-nr.: 37 44 31 15
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Odense M

Direktion

Jørgen Christian Juul

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Bruttotab		-333.137	-240.386
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-21.522	-91.489
Nedskrivning af omsætningsaktiver		-432.276	0
Resultat før finansielle poster		-786.935	-331.875
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-1.537.617	-4.715.463
Finansielle indtægter	2	115.659	47.279
Finansielle omkostninger	3	-53.036	-33.703
Resultat før skat		-2.261.929	-5.033.762
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-2.261.929	-5.033.762

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte		965.752	728.966
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-1.537.617	-4.716.576
Overført resultat		-1.690.064	-1.046.152
		-2.261.929	-5.033.762

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		197.779	219.301
Materielle anlægsaktiver	4	197.779	219.301
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	8.926.749	10.464.366
Tilgodehavender i associerede virksomheder		282.157	261.256
Deposita		141.500	121.500
Andre tilgodehavender		1.111.670	2.051.670
Finansielle anlægsaktiver		10.462.076	12.898.792
Anlægsaktiver		10.659.855	13.118.093
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	35.594
Andre tilgodehavender		45.000	419.340
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	24.038	19.305
Periodeafgrænsningsposter		72.600	0
Tilgodehavender		141.638	474.239
Likvide beholdninger		50.524	147.150
Omsætningsaktiver		192.162	621.389
Aktiver		10.852.017	13.739.482

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		6.816.244	8.353.861
Overført resultat		1.707.312	3.397.376
Egenkapital		8.573.556	11.801.237
Kovertible gældsbreve		2.206.053	1.766.448
Langfristede gældsforpligtelser	7	2.206.053	1.766.448
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.000	133.331
Anden gæld		32.408	38.466
Kortfristede gældsforpligtelser		72.408	171.797
Gældsforpligtelser		2.278.461	1.938.245
Passiver		10.852.017	13.739.482
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	50.000	8.353.861	5.835.937	14.239.798
Nettoeffekt ved rettelse af væsentlige fejl	0	0	-2.438.561	-2.438.561
Korrigeret egenkapital 1. januar	50.000	8.353.861	3.397.376	11.801.237
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-965.752	-965.752
Årets resultat	0	-1.537.617	-724.312	-2.261.929
Egenkapital 31. december	50.000	6.816.244	1.707.312	8.573.556

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af besiddelse af kapitalandele samt udlån til tilknyttede selskaber.

	<u>2021</u> DKK	<u>2020</u> DKK
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter associerede virksomheder	50.901	40.048
Andre finansielle indtægter	<u>64.758</u>	<u>7.231</u>
	<u>115.659</u>	<u>47.279</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>53.036</u>	<u>33.703</u>
	<u>53.036</u>	<u>33.703</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	300.467
Kostpris 31. december	300.467
Opskrivninger 1. januar	0
Opskrivninger 31. december	0
Ned- og afskrivninger 1. januar	81.166
Årets afskrivninger	21.522
Ned- og afskrivninger 31. december	102.688
Regnskabsmæssig værdi 31. december	197.779

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2021 DKK	2020 DKK
Kostpris 1. januar	2.110.505	2.110.555
Afgang i årets løb	0	-50
Kostpris 31. december	2.110.505	2.110.505
Værdireguleringer 1. januar	8.353.861	13.070.437
Årets afgang	0	-312
Årets resultat	-4.023.633	-4.702.127
Andre reguleringer	2.486.016	-14.137
Værdireguleringer 31. december	6.816.244	8.353.861
Regnskabsmæssig værdi 31. december	8.926.749	10.464.366

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Cardlay Holding ApS	Odense	186.170	15,24%	58.568.545	-23.585.536

Noter til årsregnskabet

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	Direktion DKK
Tilgodehavende på balancedagen	24.038
Årets tilskrevne rente	4.733
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med	10,05%

7 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2021 DKK	2020 DKK
Kovertible gældsbreve		
Mellem 1 og 5 år	2.206.053	1.766.448
Langfristet del	2.206.053	1.766.448
Inden for 1 år	0	0
	2.206.053	1.766.448

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for koncern selskabers gæld til Vækstfonden, der pr. 31. december udgør DKK

2.875.120	2.869.554
-----------	-----------

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af den 1. feb. 2016 ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i DKK.

Rettelse af væsentlige fejl

Selskabet har konstateret, at der tidligere år fejlagtigt har været indregnet for højt tilgodehavende vedrørende salg af kapitalandele. Da forholdet er væsentlig, har selskabet tilrettet primo-egenkapitalen med DKK 2,4 millioner. Resultatopgørelsen er ikke ændret som følge heraf.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokale- og administrationsomkostninger mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavender hos tilknyttede selskaber.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.