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

Cortex Park 26, 5230 Odense M

Årsrapport for 2019

CVR-nr. 37 44 31 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 3 /9 2020

Jørgen Christian Juul
Dirigent



pwc

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

Noter til årsregnskabet 7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 3. september 2020

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 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 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 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.

Trekantområdet, den 3. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Dahl
statsautoriseret revisor
mne28674

Selskabsoplysninger

Selskabet

Selskabet af den 1. feb. 2016 ApS
Cortex Park 26
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	2019 DKK	2018 DKK
Bruttotab		-137.857	-128.483
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-873.711	-13.966
Resultat før finansielle poster		-1.011.568	-142.449
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		11.335.284	1.397.459
Finansielle indtægter	3	121.790	21.554
Finansielle omkostninger	4	-26.943	-12.757
Resultat før skat		10.418.563	1.263.807
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		10.418.563	1.263.807

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	1.309.479	104.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6.877.841	-349.198
Overført resultat	2.231.243	1.509.005
	10.418.563	1.263.807

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Erhvervede lignende rettigheder		0	842.000
Immaterielle anlægsaktiver	5	0	842.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		785.790	783.501
Materielle anlægsaktiver	6	785.790	783.501
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	15.180.992	8.422.708
Andre tilgodehavender		4.419.400	0
Finansielle anlægsaktiver		19.600.392	8.422.708
Anlægsaktiver		20.386.182	10.048.209
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		484.249	130.000
Andre tilgodehavender		926.670	908.500
Tilgodehavender		1.410.919	1.038.500
Likvide beholdninger		180.232	455.131
Omsætningsaktiver		1.591.151	1.493.631
Aktiver		21.977.333	11.541.840

Balance 31. december

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		13.070.437	6.192.596
Overført resultat		6.882.089	4.650.847
Egenkapital	8	20.002.526	10.893.443
Konvertible gældsbreve		1.433.609	509.970
Modtagne forudbetalinger fra kunder		400.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.200	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		130.998	128.427
Kortfristede gældsforpligtelser		1.974.807	648.397
Gældsforpligtelser		1.974.807	648.397
Passiver		21.977.333	11.541.840
Begivenheder efter balancedagen	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		

Noter til årsregnskabet

1 Begivenheder efter balancedagen

Konsekvenserne af Covid-19, hvor mange landes regeringer har besluttet at "lukke landene mere eller mindred" vil få stor indflydelse på verdensøkonomien. Ledelsen anser konsekvenserne af Covid-19 som enbegivenhed, der er indtrådt efter balancedagen 31. december 2019.

Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at opgøre konsekvenserne af Covid-19 for selskabet.

2 Væsentligste aktiviteter

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

	2019 DKK	2018 DKK
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter associerede virksomheder	103.620	11.124
Andre finansielle indtægter	18.170	10.430
	121.790	21.554

4 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	26.943	12.757
	26.943	12.757

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede lignende rettig- heder DKK
Kostpris 1. januar	842.000
Kostpris 31. december	842.000
Årets nedskrivninger	842.000
Ned- og afskrivninger 31. december	842.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	797.467
Tilgang i årets løb	34.000
Kostpris 31. december	<u>831.467</u>
Opskrivninger 1. januar	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	13.966
Årets afskrivninger	31.711
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>45.677</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>785.790</u>

7 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2019 DKK	2018 DKK
Kostpris 1. januar	2.230.112	2.369.075
Tilgang i årets løb	75.000	0
Afgang i årets løb	-194.557	-138.963
Kostpris 31. december	<u>2.110.555</u>	<u>2.230.112</u>
Værdireguleringer 1. januar	6.192.596	6.541.794
Årets afgang	-540.248	-383.721
Årets resultat	-5.322.355	-4.513.932
Andre reguleringer	12.740.444	4.548.455
Værdireguleringer 31. december	<u>13.070.437</u>	<u>6.192.596</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>15.180.992</u>	<u>8.422.708</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Cardlay Holding ApS	Odense	108.759	23%	67.255.974	-23.579.499

Noter til årsregnskabet

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	50.000	6.192.596	4.650.846	10.893.442
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-1.309.479	-1.309.479
Årets resultat	0	6.877.841	3.540.722	10.418.563
Egenkapital 31. december	50.000	13.070.437	6.882.089	20.002.526

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for koncern selskabers gæld til Vækstfonden, der pr. 31. december 2019 udgør DKK	3.835.186	4.525.291
--	-----------	-----------

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af den 1. feb. 2016 ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2019 er aflagt i DKK.

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.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

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

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.

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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