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

Langelinie 91, 5230 Odense M

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 37 44 31 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 12/7 2021

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 12. juli 2021

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 2020 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 IESBA's etiske 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 12. juli 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Dahl

statsautoriseret revisor

mne28674

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	2020 DKK	2019 DKK
Bruttotab		-240.386	-137.857
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-91.489	-873.711
Resultat før finansielle poster		-331.875	-1.011.568
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-4.715.463	11.335.284
Finansielle indtægter	2	47.279	121.790
Finansielle omkostninger	3	-33.703	-26.943
Resultat før skat		-5.033.762	10.418.563
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-5.033.762	10.418.563

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte		728.966	1.309.479
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-4.716.576	6.877.841
Overført resultat		-1.046.152	2.231.243
		-5.033.762	10.418.563

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		219.301	785.790
Materielle anlægsaktiver	4	219.301	785.790
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	10.464.366	15.180.992
Deposita		121.500	0
Andre tilgodehavender		3.419.400	4.419.400
Finansielle anlægsaktiver		14.005.266	19.600.392
Anlægsaktiver		14.224.567	20.386.182
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		716.190	484.249
Andre tilgodehavender		1.051.670	926.670
Tilgodehavender		1.767.860	1.410.919
Likvide beholdninger		147.150	180.232
Omsætningsaktiver		1.915.010	1.591.151
Aktiver		16.139.577	21.977.333

Balance 31. december

Passiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		8.353.861	13.070.437
Overført resultat		5.835.937	6.882.089
Egenkapital		14.239.798	20.002.526
Kovertible gældsbreve		1.766.448	1.433.609
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.766.448	1.433.609
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	400.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		133.331	10.200
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	130.998
Kortfristede gældsforpligtelser		133.331	541.198
Gældsforpligtelser		1.899.779	1.974.807
Passiver		16.139.577	21.977.333
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	50.000	13.070.437	6.882.089	20.002.526
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-728.966	-728.966
Årets resultat	0	-4.716.576	-317.186	-5.033.762
Egenkapital 31. december	50.000	8.353.861	5.835.937	14.239.798

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

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

	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter associerede virksomheder	47.279	103.620
Andre finansielle indtægter	0	18.170
	<u>47.279</u>	<u>121.790</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>33.703</u>	<u>26.943</u>
	<u>33.703</u>	<u>26.943</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	831.467
Afgang i årets løb	-531.000
Kostpris 31. december	<u>300.467</u>
Opskrivninger 1. januar	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	45.677
Årets afskrivninger	35.489
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>81.166</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>219.301</u>

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2020 DKK	2019 DKK
Kostpris 1. januar	2.110.555	2.230.112
Tilgang i årets løb	0	75.000
Afgang i årets løb	-50	-194.557
Kostpris 31. december	<u>2.110.505</u>	<u>2.110.555</u>
Værdireguleringer 1. januar	13.070.437	6.192.596
Årets afgang	-312	-540.248
Årets resultat	-4.702.127	-5.322.355
Andre reguleringer	-14.137	12.740.444
Værdireguleringer 31. december	<u>8.353.861</u>	<u>13.070.437</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>10.464.366</u>	<u>15.180.992</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Cardlay Holding ApS	Odense	186.170	23%	46.479.720	-20.885.503

Noter til årsregnskabet

6 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:

	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
Kovertible gældsbreve		
Mellem 1 og 5 år	1.766.448	1.433.609
Langfristet del	1.766.448	1.433.609
Inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.766.448</u>	<u>1.433.609</u>

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for koncern selskabers gæld til Vækstfonden, der pr. 31. december 2020 udgør DKK

2.869.554	3.835.186
-----------	-----------

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af den 1. feb. 2016 ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2020 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

8 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

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.

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.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.