

Analytix Holding ApS

Rytterbakken 11, Gevninge, 4000 Roskilde

CVR-nr. 38 77 33 64

Årsrapport

1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. marts 2020.

Jens Skoustrup-Jacobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

- 6 Resultatopgørelse
- 7 Balance
- 9 Noter
- 12 Anvendt regnskabspraksis

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Analytix Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 26. marts 2020

Direktion

Jens Skoustrup-Jacobsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Analytix Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Analytix Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelser af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift forudsætter, at selskabets hovedaktionær kan tilføre den fornødne likviditet til afvikling af selskabets bankgæld, 96 t.kr. og finansiering af det kommende års planlagte drift samt eventuelle afvikling af den i balancen indregnede gæld til tilknyttede virksomheder på 127 t.kr. og anden gæld på 77 t.kr. Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

København, den 26. marts 2020

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Michael Markussen

Statsautoriseret revisor
mne34295

Selskabsoplysninger

Selskabet	Analytix Holding ApS Rytterbakken 11 Gevninge 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 38 77 33 64
	Stiftet: 5. juli 2017
	Hjemsted: Lejre
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Jens Skoustrup-Jacobsen, Direktør
Revisor	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer
Dattervirksomheder	RelationMonitor ApS, København Fruebjerg ApS under konkurs, København
Associeret virksomhed	Desupervised ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -40 t.kr. mod -111 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for forventet.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af den tegnede kapital, og at selskabet som følge heraf er omfattet af Selskabslovens § 119 om kapitaltab. Ledelsen forventer at selskabet kan retablere kapitalen ved fremtidig egenindtjening.

Ledelsen henviser til note 1 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for selskabets økonomiske situation.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/10 2018 - 30/9 2019	5/7 2017 - 30/9 2018
Andre eksterne omkostninger	-11.250	-11.920
Bruttoresultat	-11.250	-11.920
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-50.000
Nedskrivning af finansielle aktiver	-18.524	-50.000
2 Øvrige finansielle omkostninger	-9.777	-826
Resultat før skat	-39.551	-112.746
3 Skat af årets resultat	0	1.298
Årets resultat	-39.551	-111.448
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-39.551	-111.448
Disponeret i alt	-39.551	-111.448

Balance 30. september

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	50.000	50.000
7 Overført resultat	-150.999	-111.448
Egenkapital i alt	-100.999	-61.448
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	95.569	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.250	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	126.500	80.000
Selskabsskat	17.730	0
Anden gæld	77.000	20.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	333.049	105.000
Gældsforpligtelser i alt	333.049	105.000
Passiver i alt	232.050	43.552

1 Usikkerhed om going concern

8 Eventualposter

Noter

1/10 2018	5/7 2017
- 30/9 2019	- 30/9 2018

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets bankgæld, 96 t.kr. skal afvikles i det nye regnskabsår. Ledelsen fra hovedaktionæren sikret sig den fornødne likviditet og finansielle støtte til afvikling af bankgælden samt til finansiering af det kommende års planlagte drift.

Der er endvidere i balancen indregnet en gæld på 127 t.kr. til RelationMonitor ApS i posten gæld til tilknyttede virksomheder og en gæld på 77 t.kr. til Advosat ApS i posten anden gæld. Der er indgået aftale med begge selskaber om at der kun sker afvikling af gælden i det omfang selskabets likviditet tillader det.

Det er en væsentlige forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets hovedaktionær kan tilføre den fornødne likviditet til afvikling af selskabets bankgæld og finansiering af det kommende års planlagte drift samt eventuelle afvikling af den i balancen indregnede gæld til tilknyttede virksomheder og anden gæld.

Ledelsen finder ovenstående forudsætninger realistiske, og finder det på baggrund heraf forsvarligt at videreføre selskabet, og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	9.777	826
	<u>9.777</u>	<u>826</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0	-1.298
	<u>0</u>	<u>-1.298</u>

Noter

	30/9 2019	30/9 2018
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2018	50.000	0
Tilgang i årets løb	50.000	50.000
Kostpris 30. september 2019	100.000	50.000
Nedskrivninger 1. oktober 2018	-50.000	0
Årets nedskrivninger	0	-50.000
Nedskrivninger 30. september 2019	-50.000	-50.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	50.000	0

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Analytix Holding ApS
RelationMonitor ApS, København	100 %	0	0	50.000
Fruebjerg ApS under konkurs, København	100 %	-848.395	-372.449	0

RelationMonitor ApS er stiftet den 1. april 2019, og første regnskab udløber den 30. september 2020. Der er derfor ikke oplyst hovedtal for senest godkendte årsrapport for dette selskab.

5. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. oktober 2018	10.000	0
Tilgang i årets løb	170.655	10.000
Kostpris 30. september 2019	180.655	10.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	180.655	10.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Analytix Holding ApS
Desupervised ApS, København	20 %	575.817	-1.608.655	180.655

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2018	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2018	-111.448	0
Årets overførte overskud eller underskud	-39.551	-111.448
	<u>-150.999</u>	<u>-111.448</u>

8. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Analytix Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Analytix Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.