



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

integrAID ApS

Høeghsmindevej 42
2820 Gentofte

CVR-nr. 39 38 31 79

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2020
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. marts 2021

Morten Ahlmann Callesen
dirigent

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	8
Balance 31. december 2020	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 22. marts 2021

Direktion

Morten Ahlmann Callesen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i integrAID ApS

Vi har opstillet årsrapporten for integrAID ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 22. marts 2021

Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 69 56 36

Lars Duisberg Jørgensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34189

Selskabsoplysninger

Selskabet

integrAID ApS
Høeghsmindevej 42
2820 Gentofte

CVR-nr.: 39 38 31 79

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Gentofte

Direktion

Morten Ahlmann Callesen

Revisor

Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab
Haderslevvej 6
6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 1.155.397, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.455.124.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttotab		-742.900	-465.249
Personaleomkostninger	1	-467.643	-157.035
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-91.899	-74.084
Andre driftsomkostninger		<u>-109.826</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-1.412.268	-696.368
Finansielle indtægter	2	3.442	4.399
Finansielle omkostninger	3	<u>-26.353</u>	<u>-23.500</u>
Resultat før skat		-1.435.179	-715.469
Skat af årets resultat		<u>279.782</u>	<u>65.654</u>
Årets resultat		<u><u>-1.155.397</u></u>	<u><u>-649.815</u></u>
Overført resultat		<u>-1.155.397</u>	<u>-649.815</u>
		<u><u>-1.155.397</u></u>	<u><u>-649.815</u></u>

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		139.557	206.512
Materielle anlægsaktiver	4	139.557	206.512
Anlægsaktiver i alt		139.557	206.512
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.556	166.076
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	3.988
Andre tilgodehavender		311.567	296.687
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	74.724
Selskabsskat		279.782	59.158
Tilgodehavende moms og afgifter		15.972	0
Tilgodehavender		609.877	600.633
Likvide beholdninger		55.854	388.560
Omsætningsaktiver i alt		665.731	989.193
Aktiver i alt		805.288	1.195.705

Balance 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission		250.000	250.000
Overført resultat		<u>-1.755.124</u>	<u>-599.727</u>
Egenkapital		<u>-1.455.124</u>	<u>-299.727</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		504.157	529
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.371.734	1.189.470
Skyldigt sambeskatningsbidrag		244.545	0
Anden gæld		<u>139.976</u>	<u>305.433</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.260.412</u>	<u>1.495.432</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.260.412</u>	<u>1.495.432</u>
Passiver i alt		<u>805.288</u>	<u>1.195.705</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	250.000	-599.727	-299.727
Årets resultat	0	0	-1.155.397	-1.155.397
Egenkapital 31. december 2020	50.000	250.000	-1.755.124	-1.455.124

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	432.161	137.483
Pensioner	25.920	17.280
Andre omkostninger til social sikring	9.562	2.272
	<u>467.643</u>	<u>157.035</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.442	4.399
	<u>3.442</u>	<u>4.399</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	26.010	9.289
Andre finansielle omkostninger	343	14.211
	<u>26.353</u>	<u>23.500</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2020	293.849
Tilgang i årets løb	<u>24.944</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>318.793</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	87.337
Årets afskrivninger	<u>91.899</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>179.236</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>139.557</u></u>

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>74.724</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	0	74.724
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse er betalt i året.

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt egenkapitalen. Selskabet er finansieret af moderselskab og søsterselskab. Det forventes at denne finansiering opretholdes, hvorpå regnskabet aflægges efter forudsætning af fortsat drift.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Ahlmann Callesen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-714415896381
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2021 kl.: 12:21:37
Underskrevet med NemID

Lars Duisberg Jørgensen

Som Revisor NEM ID
RID: 80046972
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2021 kl.: 12:43:32
Underskrevet med NemID

Morten Ahlmann Callesen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-714415896381
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2021 kl.: 12:54:37
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 6ab6aa1dyNg242007399

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.