

E-Supplies Holding A/S

Siestavej 7, 2600 Glostrup

CVR-nr. 40 21 12 33

Årsrapport

23. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. september 2020.

Christian Grubak
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 23. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 23. januar - 31. december 2019 for E-Supplies Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 16. september 2020

Direktion

Christian Bork Grubak

Bestyrelse

Klaus Thyge Høeg-Hagensen
Formand

Lars Torpe Christoffersen

Brian Luplau

Jørn Jensen Holm

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i E-Supplies Holding A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for E-Supplies Holding A/S for regnskabsåret 23. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold skal vi henvise til beskrivelsen i note 1 omkring usikkerhed ved indregning og måling, hvoraf det fremgår, at finansielle anlægsaktiver optages til kostpris og at der er usikkerhed forbundet med værdiansættelsen heraf.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 16. september 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Michael Beuchert

statsautoriseret revisor
mne32794

Selskabsoplysninger

Selskabet	E-Supplies Holding A/S Siestavej 7 2600 Glostrup CVR-nr.: 40 21 12 33 Regnskabsår: 23. januar - 31. december
Bestyrelse	Klaus Thyge Høeg-Hagensen, Formand Lars Torpe Christoffersen Brian Luplau Jørn Jensen Holm
Direktion	Christian Bork Grubak
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbundet hermed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets investeringer under finansielle anlægsaktiver består primært i kapitalandele og tilgodehavender i udviklingselskaber i forskellige stadier af deres udviklingsfase. Som følge heraf, er det meget vanskeligt at vurdere værdien af investeringerne. Af denne grund er investeringer i finansielle anlægsaktiver optaget til kostpris.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -30.000 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -6.047.068 kr.. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende i forhold til forventtet niveau.

Selskabet har to datterselskaber ISSRC ApS og E-supplies A/S. Begge selskaber har gennem 2019 investeret i en planlagt vækststrategi hvilket ses gennem det samlede resultat. Udviklingen i salg og omsætning har været tilfredsstillende for begge selskaber og fokus i kommende år vil være at stabilisere væksten i E-supplies A/S og ISSRC ApS.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer at selskabet fra og med 2021 realiserer overskud med E-supplies A/S og opnår en ekstern investering med ISSRC ApS i 2020/21.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet har efter regnskabsårets udløb tilført yderligere kapital svarende til 4 mio. kr. til brug i datterselskaberne.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for E-Supplies Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

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 posteringer 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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	23/1 2019 - 31/12 2019 <u>kr.</u>
Bruttotab	-30.000
Nedskrivning af finansielle aktiver	-6.000.000
Øvrige finansielle omkostninger	-17.068
Resultat før skat	-6.047.068
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-6.047.068
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-6.047.068
Disponeret i alt	-6.047.068

Balance

<u>Note</u>	31/12 2019 kr.
Aktiver	
Anlægsaktiver	
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	12.165.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.311.710
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>14.476.710</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>14.476.710</u>
Omsætningsaktiver	
Andre tilgodehavender	871.921
Tilgodehavender i alt	<u>871.921</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>871.921</u>
Aktiver i alt	<u>15.348.631</u>

Balance

<u>Note</u>	31/12 2019 kr.
Passiver	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	9.311.667
Overført resultat	<u>4.306.964</u>
Egenkapital i alt	<u>13.618.631</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>1.700.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.730.000</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.730.000</u>
Passiver i alt	<u>15.348.631</u>

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 23. januar 2019	4.690.001	0	0	4.690.001
Kontant kapitaludvidelse	4.621.666	0	0	4.621.666
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-6.047.068	-6.047.068
Årets overskurs ved emission overført til overført resultat	0	0	10.354.032	10.354.032
	9.311.667	0	4.306.964	13.618.631

Noter

	23/1 2019 - 31/12 2019 <u>kr.</u>
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Tilgang i årets løb	<u>18.165.000</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>18.165.000</u>
Årets nedskrivning	<u>-6.000.000</u>
Nedskrivninger 31. december 2019	<u>-6.000.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>12.165.000</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
E-supplies A/S, Siestavej 7	100 %	-3.091.554	-4.635.194
ISSRC ApS, Siestavej 7	100 %	<u>-4.990.287</u>	<u>-5.745.943</u>
		<u>-8.081.841</u>	<u>-10.381.137</u>

Selskabets investeringer under finansielle anlægsaktiver består primært i kapitalandele og tilgodehavender i udviklingsselskaber i forskellige stadier af deres udviklingsfase. Som følge heraf er det meget vanskeligt, at vurdere værdien af investeringerne. Af denne grund er investeringer i finansielle anlægsaktiver optaget til kostpris.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2019.