

Side-Walk ApS
Messingvej 40B, 8940 Randers SV

CVR-nr. 40 65 56 46

Årsrapport

1. juli 2019 - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2021.

Ronny Dohm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 31. december 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 31. december 2020 for Side-Walk 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 23. juni 2021

Direktion

Ronny Dohm

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Side-Walk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Side-Walk ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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.

Randers SØ, den 23. juni 2021

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jonas Bødker-Iversen

statsautoriseret revisor
mne35471

Selskabsoplysninger

Selskabet	Side-Walk ApS Messingvej 40B 8940 Randers SV
	CVR-nr.: 40 65 56 46
	Regnskabsår: 1. juli - 31. december
Direktion	Ronny Dohm
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	Dohm Holding 2019 ApS 40655646

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af computerprogrammering. Der tilbydes opsætning af hjemmesider, webshop, apps mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.365.029 Det ordinære resultat efter skat udgør -362.407. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Der er overtaget en eksisterende forretning, hvor der er investeret tungt i personale og nye forretningsområder. Der er desuden investeret i tre større projekter, som forventes at give overskud i de kommende år.

Vi skal henlede opmærksomheden på, at egenkapitalen er tabt. Ledelsen forventer at reetablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening. Der er et positivt resultat efter pr. 31/5-2021.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2019 - 31/12 2020
Bruttofortjeneste	5.365.029
2 Personaleomkostninger	-5.627.506
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-86.574
Driftsresultat	-349.051
Andre finansielle indtægter	156
3 Øvrige finansielle omkostninger	-13.512
Resultat før skat	-362.407
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-362.407
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-362.407
Disponeret i alt	-362.407

Balance

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>
Aktiver	
Anlægsaktiver	
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	108.922
4 Indretning lejede lokaler	33.066
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>141.988</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>141.988</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	720.416
Periodeafgrænsningsposter	32.616
Tilgodehavender i alt	<u>753.032</u>
Likvide beholdninger	<u>802.300</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.555.332</u>
Aktiver i alt	<u>1.697.320</u>

Balance

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>
Passiver	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	-362.407
Egenkapital i alt	-322.407
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	125.679
Anden gæld	1.894.048
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.019.727
Gældsforpligtelser i alt	2.019.727
Passiver i alt	1.697.320

1 Kapitaltab

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-362.407	-362.407
	<u>40.000</u>	<u>-362.407</u>	<u>-322.407</u>

Noter

1. Kapitaltab

Der er overtaget en eksisterende forretning, hvor der er investeret tungt i personale og nye forretningsområder. Der er desuden investeret i tre større projekter, som forventes at give overskud i de kommende år.

Vi skal henlede opmærksomheden på, at egenkapitalen er tabt. Ledelsen forventer at reetablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening. Der er et positivt resultat efter pr. 31/5-2021.

		1/7 2019 - 31/12 2020
		<hr/>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager		5.370.592
Pensioner		156.789
Andre omkostninger til social sikring		54.795
Personaleomkostninger i øvrigt		45.330
		<hr/> 5.627.506 <hr/>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere		<hr/> 13 <hr/>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger		13.512
		<hr/> 13.512 <hr/>
4. Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
	<hr/>	<hr/>
Tilgang	177.844	50.718
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2020	177.844	50.718
	<hr/>	<hr/>
Årets afskrivninger	68.922	17.652
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	68.922	17.652
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	108.922	33.066
	<hr/>	<hr/>

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Dohm Holding 2019 ApS, CVR-nr. 40653627, som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen kan aflæses i moderselskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Side-Walk 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.

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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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.

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.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.