

Designidea ApS

Præstejorden 6, Søllerød, 2850 Nærum

CVR-nr. 33 75 52 28

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juli 2020.

Nils Toft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Designidea 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 9. juli 2020

Direktion

Nils Toft
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Designidea ApS

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

Årsregnskabet omfatter 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 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.

København, den 9. juli 2020

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik Juul Thomsen

statsautoriseret revisor
mne33734

Selskabsoplysninger

Selskabet	Designidea ApS Præstejorden 6 Søllerød 2850 Nærum
	CVR-nr.: 33 75 52 28
	Stiftet: 1. juni 2011
	Hjemsted: Nærum
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Nils Toft, Direktør
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Nykredit
Modervirksomhed	NTH2004 ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed, herunder design- og produktionsudvikling samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Kapitalberedskabet

Der henvises til note 1.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -655 mod -22.269 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -193 mod -21.565 sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer, at selskabet bliver fusioneret med dets moderselskab i år 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttotab	-655	-22.269
2 Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	13.931	26.795
Andre finansielle indtægter	0	7
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-13.469</u>	<u>-26.098</u>
Resultat før skat	-193	-21.565
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-193</u>	<u>-21.565</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-193</u>	<u>-21.565</u>
Disponeret i alt	<u>-193</u>	<u>-21.565</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.939	7.457
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	714.004	694.449
Andre tilgodehavender	294	4.883
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>621</u>
Tilgodehavender i alt	<u>729.237</u>	<u>707.410</u>
Likvide beholdninger	<u>42.660</u>	<u>46.734</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>771.897</u>	<u>754.144</u>
Aktiver i alt	<u>771.897</u>	<u>754.144</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	<u>-8.541</u>	<u>-8.347</u>
	Egenkapital i alt	<u>71.459</u>	<u>71.653</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>691.938</u>	<u>670.133</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>691.938</u>	<u>670.133</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>8.500</u>	<u>12.358</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.500</u>	<u>12.358</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>700.438</u>	<u>682.491</u>
	Passiver i alt	<u>771.897</u>	<u>754.144</u>
1	Usikkerhed om going concern		
6	Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	80.000	-8.348	71.652
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-193</u>	<u>-193</u>
	<u>80.000</u>	<u>-8.541</u>	<u>71.459</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

NTH2004's kapitalejer har ydet datterselskabet Designidea ApS finansiering som pr. statusdagen udgør 691.938 kr. Kapitalejer har tilkendegivet at ville opretholde finansieringen til datterselskabet, indtil det er muligt, at tilbagebetale eller kapitalejer foretager gælds-konvertering.

Baseret herpå aflægger ledelsen årsrapporten efter reglerne om fortsat drift (going concern).

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
2. Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		
Renteindtægter mellemregning med NTH2004 ApS	<u>13.931</u>	<u>26.795</u>
	<u>13.931</u>	<u>26.795</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>13.469</u>	<u>26.098</u>
	<u>13.469</u>	<u>26.098</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	-8.348	13.218
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-193</u>	<u>-21.565</u>
	<u>-8.541</u>	<u>-8.347</u>

Noter

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med NTH2004 ApS, CVR-nr. 33755228 som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0kr.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Designidea 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 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab 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.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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

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