

Aktiv Connect A/S

**P.O. Pedersens Vej 14
8200 Aarhus N**

CVR-nr. 40 38 20 38

**Årsrapport for 2019/20
(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 15. marts 2021

Brian Thaysen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Koncernoversigt	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	12
Balance pr. 30. september 2020	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Aktiv Connect A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25. februar 2021

Direktion

Brian Thaysen
Adm. direktør

Bestyrelse

Flemming Rahbech Skou
Formand

Kaj Erling Simonsen
Næstformand

Brian Thaysen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Aktiv Connect A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Aktiv Connect A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, 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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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.

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 for 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Silkeborg, den 25. februar 2021

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aktiv Connect A/S
P.O. Pedersens Vej 14
8200 Aarhus N

CVR-nr.: 40 38 20 38

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Stiftet: 22. marts 2019

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemsted: Aarhus N

Bestyrelse

Flemming Rahbech Skou, formand
Kaj Erling Simonsen, næstformand
Brian Thaysen

Direktion

Brian Thaysen, adm. direktør

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 7, 1.
8600 Silkeborg

Koncernoversigt

Moderselskab

Aktiv Connect A/S,
Aarhus N,
Nom. 400.000 Kr.

Dattervirksomheder

(Begge under tvangsopløsning)

75%

Hjertepiloterne ApS,
Greve,
Nom. 200.000 kr.

75%

Worldtrack International A/S,
Aarhus N,
Nom. 500.000 kr.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Aktiv Connect A/S er en førende leverandør indenfor tracking, elektronisk kørebog og flådestyring til det professionelle marked.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets datterselskaber er begge under tvangsopløsning. Ledelsen forventer ingen negativeffekter herved, idet der er indregnet reservation til tab ifb. hermed. Herudover er der ikkeforekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Betydelige ressourcer er anvendt på at rydde op i de købte aktiviteter mv. Der er endvidere brugt væsentlige ressourcer på konflikthåndtering med tidligere medarbejder og dennes forsøg på at tilregne sig aktiver mv. i form af fiktive fakturaer, navneændring på kontrakter etc. Ledelsen forventer, at selskabets udfordringer med tidligere medarbejder vil bilægges i kommende regnskabsperiode, uden væsentlig ulempe for selskabet.

Aktivitetsniveauet vurderes tillige at være negativt påvirket af Coronarestriktionerne og disses påvirkning på markedet generelt. Selskabet har modtaget lønkomensation i forbindelse med C19.

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20 er ikke påvirket af usædvanlige forhold, ud over hvad der er anført ovenfor.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 822.599, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.818.505.

Finansiering

Selskabet har modtaget en støtteerklæring fra moderselskabet omkring bebeholdelse af nuværende kreditfaciliteter samt forøgelse heraf i forhold til budgetopnåelse. Såfremt budgettet ikke indfries kan selskabet få finansielle udfordringer.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet er efter afskedigelse af ikke virksomme medarbejdere, hård omkostningsstyring etc. nu overskudsgivende. Der forventes således et mindre positivt resultat for 2020/21.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aktiv Connect A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Opgørelse af goodwill

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Transaktionsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid. Negative forskelsbeløb indregnes i resultatopgørelsen ved anskaffelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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 andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

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

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab. Idet begge datterselskaber er under tvangsopløsning er disse indregnet til nul, ligesom tilgodehavninger er nedskrevet.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 3 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af indtjeningspotentialet og levetiden.

Udviklingsprojekter

Udviklingsprojekter erhvervet som led i aktivitetskøbet, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år.

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	0-5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

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

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien 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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter omkostninger til afdækning af eventuelt tab på dattervirksomheder. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u> kr.	<u>2018/2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		922.636	557.269
Personaleomkostninger	1	<u>-1.286.052</u>	<u>-434.925</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-363.416	122.344
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-489.630	-465.549
Nedskrivning af omsætningsaktiver		0	-974.554
Andre driftsomkostninger		<u>-268.003</u>	<u>-57.102</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-1.121.049	-1.374.861
Resultat før finansielle poster		-1.121.049	-1.374.861
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	-206.801	-1.279.522
Finansielle indtægter		487.615	20.382
Finansielle omkostninger	4	<u>-156.234</u>	<u>-62.779</u>
Resultat før skat		-996.469	-2.696.780
Skat af årets resultat	5	<u>173.870</u>	<u>300.874</u>
Årets resultat		<u>-822.599</u>	<u>-2.395.906</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-822.599</u>	<u>-2.395.906</u>
		<u>-822.599</u>	<u>-2.395.906</u>

Balance pr. 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		245.897	409.828
Goodwill		<u>145.909</u>	<u>243.182</u>
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>391.806</u>	<u>653.010</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>130.142</u>	<u>358.568</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>130.142</u>	<u>358.568</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	0	0
Deposita		<u>0</u>	<u>4.953</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>4.953</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>521.948</u>	<u>1.016.531</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>46.719</u>	<u>6.610</u>
Varebeholdninger		<u>46.719</u>	<u>6.610</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		257.014	393.738
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	752.615
Andre tilgodehavender		42	3.842
Udskudt skatteaktiv		5.000	0
Selskabsskat		122.870	346.874
Periodeafgrænsningsposter		<u>95.040</u>	<u>100.776</u>
Tilgodehavender		<u>479.966</u>	<u>1.597.845</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>526.685</u>	<u>1.604.455</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.048.633</u></u>	<u><u>2.620.986</u></u>

Balance pr. 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		400.000	400.000
Overført resultat		<u>-3.218.505</u>	<u>-2.395.906</u>
Egenkapital	9	<u>-2.818.505</u>	<u>-1.995.906</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	46.000
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	10	<u>0</u>	<u>798.977</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>844.977</u>
Anden gæld		<u>165.604</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>165.604</u>	<u>0</u>
Banker		428.308	449.049
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.155.512	636.056
Leverandører af varer og tjenesteydelser		323.778	387.008
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.544.360	1.363.381
Anden gæld		<u>249.576</u>	<u>936.421</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.701.534</u>	<u>3.771.915</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.867.138</u>	<u>3.771.915</u>
Passiver i alt		<u>1.048.633</u>	<u>2.620.986</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	12		
Usikkerhed ved indregning og måling	13		
Eventualforpligtelser	14		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	400.000	-2.395.906	-1.995.906
Årets resultat	0	-822.599	-822.599
Egenkapital 30. september 2020	<u>400.000</u>	<u>-3.218.505</u>	<u>-2.818.505</u>

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2018	400.000	0	400.000
Årets resultat	0	-2.395.906	-2.395.906
Egenkapital 30. september 2019	<u>400.000</u>	<u>-2.395.906</u>	<u>-1.995.906</u>

Noter

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.237.399	427.876
Andre omkostninger til social sikring	23.326	3.976
Andre personaleomkostninger	<u>25.327</u>	<u>3.073</u>
	<u>1.286.052</u>	<u>434.925</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	261.204	130.602
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	228.426	43.128
Nedskrivninger immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>291.819</u>
	<u>489.630</u>	<u>465.549</u>
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	-206.801	-358.097
Afskrivning af goodwill	0	-92.143
Nedskrivning af goodwill	<u>0</u>	<u>-829.282</u>
	<u>-206.801</u>	<u>-1.279.522</u>

Noter

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	137.774	60.506
Andre finansielle omkostninger	14.992	1.834
Valutakurstab	<u>3.468</u>	<u>439</u>
	<u>156.234</u>	<u>62.779</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-122.870	-346.874
Årets udskudte skat	<u>-51.000</u>	<u>46.000</u>
	<u>-173.870</u>	<u>-300.874</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsproj ekter	Goodwill
	<u> </u>	<u> </u>
Kostpris 1. oktober 2019	<u>491.794</u>	<u>583.637</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>491.794</u>	<u>583.637</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	81.966	340.455
Årets afskrivninger	<u>163.931</u>	<u>97.273</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>245.897</u>	<u>437.728</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>245.897</u>	<u>145.909</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2019	401.696
Kostpris 30. september 2020	401.696
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	43.128
Årets afskrivninger	228.426
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	271.554
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u><u>130.142</u></u>

8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
Kostpris 1. oktober 2019	480.545	0
Tilgang i årets løb	0	480.545
Kostpris 30. september 2020	480.545	480.545
Værdireguleringer 1. oktober 2019	-480.545	0
Årets resultat	0	-358.097
Afskrivning på goodwill	0	-92.143
Nedskrivning af koncerngoodwill	0	-829.282
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	0	798.977
Værdireguleringer 30. september 2020	-480.545	-480.545
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter

9 Egenkapital

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
400 a-aktier á kr. 1.000	400.000
	<u>400.000</u>

Selskabet er stiftet med nom. 400 tkr. i kapital og er ikke ændret siden stiftelsen.

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
10 Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Hensat i året	0	798.977
Saldo ultimo 30. september 2020	<u>0</u>	<u>798.977</u>

11 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2019	Gæld 30. september 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	0	165.604	0	0
	<u>0</u>	<u>165.604</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

12 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele kapitalen og har en betydelig underbalance. Selskabet har modtaget en støtteerklæring fra hovedaktionær om opretholdelse af de bestående kreditfaciliteter herunder også udvidelse heraf i forhold til budgettet. Foreliggende budget udviser god likviditetsskabelse, men et beskedent regnskabsmæssigt resultat. Det er ledelsens forventning, at selskabet vil være overskudsgivende over en 1-2-årig periode samt skabe likviditet i perioden frem.

På denne baggrund aflægges regnskabet under forudsætning af going concern.

Noter

13 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets datterselskaber er begge under tvangsopløsning. Ledelsen forventer ingen negative effekter herved, idet der er indregnet reservation til tab ifb. hermed. Tilsvarende er det ledelsens forventning, at udfordringerne med tidligere medarbejder bilægges uden væsentlige omkostninger.

14 Eventualforpligtelser

Tredjemand har påtaget sig kautionsforpligtelser for i alt kr. 500.000 på selskabets vegne overfor pengeinstituttet.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Brian Thaysen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2019 og frem.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Brian Thaysen

Direktør

På vegne af: Brian Thaysen

Serienummer: PID:9208-2002-2-010138579772

IP: 91.235.xxx.xxx

2021-03-15 11:26:40Z

NEM ID 

Brian Thaysen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Brian Thaysen

Serienummer: PID:9208-2002-2-010138579772

IP: 91.235.xxx.xxx

2021-03-15 11:26:40Z

NEM ID 

Kaj Erling Simonsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Kaj Erling Simonsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-731196901760

IP: 212.112.xxx.xxx

2021-03-15 11:45:47Z

NEM ID 

Flemming Rahbech Skou

Bestyrelsesformand

På vegne af: Flemming Rahbech Skou

Serienummer: PID:9208-2002-2-409904914149

IP: 91.235.xxx.xxx

2021-03-16 13:44:32Z

NEM ID 

Jens Villemann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kreston SR Statsautoriseret Revisionspa...

Serienummer: CVR:33948794-RID:12466187

IP: 78.156.xxx.xxx

2021-03-16 20:35:55Z

NEM ID 

Brian Thaysen

Dirigent

På vegne af: Brian Thaysen

Serienummer: PID:9208-2002-2-010138579772

IP: 91.235.xxx.xxx

2021-03-16 20:44:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: V68HS-INH07-EB1JP-N2ASA-E4DHW-6MBDO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>