

RESEIWE A/S

NIELS JERNES VEJ 10, 9220 AALBORG ØST

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. november 2020

Niels-Christian Gjerrild

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Reseiwe A/S Niels Jernes Vej 10 9220 Aalborg Øst E-mail: ncg@reseiwe.com CVR-nr.: 35 03 01 90 Stiftet: 10. januar 2013 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
Bestyrelse	Petar Popovski, Formand Niels-Christian Gjerrild Michael Haugaard Pedersen
Direktion	Niels-Christian Gjerrild
Pengeinstitut	Jutlander Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Reseiwe 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 30. november 2020

Direktion:

Niels-Christian Gjerrild

Bestyrelse:

Petar Popovski
Formand

Niels-Christian Gjerrild

Michael Haugaard Pedersen

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

RESEIWE A/S tilbyder patenteret teknologi til at opgradere eksisterende trådløse kommunikationssystemer til anvendelse på steder, hvor der stilles meget høje krav til sikkerheden for at kommunikationen når frem (ReWiLink™).

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i årets løb indgået aftale med lånegiverene om en samlet gældseftergivelse således gælden herefter udgør 250 tkr. Årets resultat udgør 6.091 t.DKK før skat grundet gældseftergivelsen på 6.322 t.DKK.

Selskabskapitalen er fortsat tabt trods gældseftergivelsen. Ledelsen forventer at selskabskapitalen reetableres ved fremtidig indtjening.

Omsætning fra selskabets udviklingsprojekt er ikke lykkedes i det ønskede omfang hvorfor ledelsen har fastholdt beslutningen om nedskrivning af udviklingsaktivet til kr. 0 i årsrapporten fra 2018-19.

Selskabet har efter regnskabsårets udløb tilpasset aktiviteterne til de markedsmæssige vilkår.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2019/20	2018/19
BRUTTOTAB.....		-60.018	4.772.017
Personaleomkostninger.....	1	-380.681	-3.029.225
Af- og nedskrivninger.....		-11.689	-7.568.889
DRIFTSRESULTAT.....		-452.388	-5.826.097
Andre finansielle indtægter.....		6.546.278	0
Andre finansielle omkostninger.....		-2.394	-494.251
RESULTAT FØR SKAT.....		6.091.496	-6.320.348
Skat af årets resultat.....	2	0	1.202.653
ÅRETS RESULTAT.....		6.091.496	-5.117.695
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		6.091.496	-5.117.695
I ALT.....		6.091.496	-5.117.695

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2020	2019
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		661	21.982
Materielle anlægsaktiver.....		661	21.982
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		0	71.549
Finansielle anlægsaktiver.....		0	71.549
ANLÆGSAKTIVER.....		661	93.531
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		1	750
Andre tilgodehavender.....		6.244	23.844
Tilgodehavende selskabsskat.....		370.653	673.372
Periodeafgrænsningsposter.....		0	14.950
Tilgodehavender.....		376.898	712.916
Likvider.....		57.330	398.507
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		434.228	1.111.423
AKTIVER.....		434.889	1.204.954
PASSIVER			
Selskabskapital.....		1.035.833	1.035.833
Overført overskud.....		-935.077	-7.026.573
EGENKAPITAL.....	3	100.756	-5.990.740
Gældsbreve.....		125.000	6.796.278
Langfristede gældsforpligtelser.....	4	125.000	6.796.278
Kortfristet del af langfristet gæld.....	4	125.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		63.881	78.300
Anden gæld.....		20.252	321.116
Kortfristede gældsforpligtelser.....		209.133	399.416
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		334.133	7.195.694
PASSIVER.....		434.889	1.204.954
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER

	2019/20	2018/19	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2018/19: 5)			
Løn og gager	365.503	2.979.548	
Omkostninger til social sikring.....	10.785	23.439	
Andre personaleomkostninger.....	4.393	26.238	
	380.681	3.029.225	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	-370.653	
Regulering af udskudt skat.....	0	-832.000	
	0	-1.202.653	
Egenkapital			3
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2019.....	1.035.833	-10.016.563	-8.980.730
Forslag til årets resultatdisponering.....		6.091.496	6.091.496
Overført til reserve for udviklingsomkostninger.....		2.989.990	2.989.990
Egenkapital 30. juni 2020.....	1.035.833	-935.077	100.756
Langfristede gældsforpligtelser			4
	1/7 2019 gæld i alt	30/6 2020 gæld i alt	Afdrag næste år
Gældsbreve.....	6.796.278	250.000	125.000
	6.796.278	250.000	125.000
Ved betaling af DKK 125 tkr. senest den 31. december 2020 eftergives den resterende del af lånet fra långiver.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			5
Til sikkerhed for gæld til Nordjysk Lånefond, 250 tkr. har selskabet udstedt virksomhedspant på 500 tkr. Virksomhedspantet aflyses som en del af eftergivelse af den resterende gæld ved betaling af DKK 125 tkr jfr. ovenstående"			

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Reseiwe A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.