

**Gammelbys ApS**  
**Marselis Boulevard 1, 8000 Aarhus C**

---

**Årsrapport for**  
**2019**

---

**CVR-nr. 29 68 77 65**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. august 2020.

---

**Mette Gammelby**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- |   |                                            |
|---|--------------------------------------------|
| 1 | Ledelsespåtegning                          |
| 2 | Den uafhængige revisors revisionspåtegning |

#### **Ledelsesberetning**

- |   |                     |
|---|---------------------|
| 5 | Selskabsoplysninger |
| 6 | Ledelsesberetning   |

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019**

- |    |                          |
|----|--------------------------|
| 7  | Anvendt regnskabspraksis |
| 12 | Resultatopgørelse        |
| 13 | Balance                  |
| 15 | Noter                    |

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Gammelbys 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 14. august 2020

**Direktion**

Mette Gammelby

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejeren i Gammelbys ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gammelbys ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

Risskov, den 14. august 2020

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen

statsautoriseret revisor  
mne10154

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Gammelbys ApS  
Marselis Boulevard 1  
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 29 68 77 65  
Stiftet: 12. juli 2006  
Hjemsted: Aarhus  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Mette Gammelby

**Revision**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Voldbjergvej 16, 2. sal  
8240 Risskov

**Modervirksomhed**

Gbys ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Gammelbys bygger og vedligeholder brands, skaber og eksekverer alle former for kommunikation og marketing og sikrer kontinuert målbart udbytte for kunderne gennem marketing automation.

Alle vore ydelser er skalérbare, og vi leverer maksimalt dedikeret uanset opgavens størrelse. Nogle af vores kunder kalder os deres bureau. For andre er vi deres eksterne marketingafdeling.

Uanset hvilken type opgave, vores kunder kommer med, løser vi den i tæt samarbejde med dem og med respekt for den måde, deres organisation arbejder.

Vi tror på, at kommunikation og marketing kun er succesrig, hvis hele virksomheden kommunikerer ens, dvs. at ledelse, leveranceapparat, salg og marketing arbejder sammen mod ét fælles mål og virksomheden opnår deres resultater på tværs af organisationen.

I 2019 udviklede og testede vi nyt koncept for vores leverancemodel, så vi i starten af 2020 står klar til at levere marketing på abonnement. Samtidig investerede vi en del tid i vores samarbejde med Microsoft, hvor vi begyndte at levere en række af deres centrale marketingprogrammer til den danske partnerkanal.

Årets resultat er tilfredsstillende set i lyset af den fortsatte transformation, vi har arbejdet med.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.782.011 kr. mod 4.620.279 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 290.735 kr. mod 494.328 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Den forventede udvikling

På baggrund af den store usikkerhed, COVID-19 har skabt, og usikkerheden om situationens varighed er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en rimelig vurdering af de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Det er på samme baggrund ikke muligt at udtrykke en tilstrækkelig sikker forventning til omsætning og resultat før skat.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gammelbys 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.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

### 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.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Immaterielle anlægsaktiver omfatter software og konceptudvikling.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

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

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

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.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrasket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gammelbys ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

| <u>Note</u>                                                       | <u>2019</u>      | <u>2018</u>      |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                          | <b>4.782.011</b> | <b>4.620.279</b> |
| 1 Personaleomkostninger                                           | -4.234.794       | -3.814.617       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -142.446         | -117.995         |
| <b>Driftsresultat</b>                                             | <b>404.771</b>   | <b>687.667</b>   |
| Andre finansielle indtægter                                       | 0                | 136              |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger                                 | -15.193          | -6.143           |
| <b>Resultat før skat</b>                                          | <b>389.578</b>   | <b>681.660</b>   |
| 3 Skat af årets resultat                                          | -98.843          | -187.332         |
| <b>Ordinært resultat efter skat</b>                               | <b>290.735</b>   | <b>494.328</b>   |
| <b>Årets resultat</b>                                             | <b>290.735</b>   | <b>494.328</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>                           |                  |                  |
| Udbytte for regnskabsåret                                         | 0                | 108.000          |
| Overføres til overført resultat                                   | 290.735          | 386.328          |
| <b>Disponeret i alt</b>                                           | <b>290.735</b>   | <b>494.328</b>   |

**Balance 31. december**

| <b>Aktiver</b>           |                                                                                       |                         |                         |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u>              |                                                                                       | <u>2019</u>             | <u>2018</u>             |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |                                                                                       |                         |                         |
| 4                        | Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder     | 39.600                  | 59.400                  |
| 5                        | Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver | 860.000                 | 0                       |
|                          | Immaterielle anlægsaktiver i alt                                                      | <u>899.600</u>          | <u>59.400</u>           |
| 6                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                                               | 326.022                 | 360.401                 |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt                                                        | <u>326.022</u>          | <u>360.401</u>          |
| 7                        | Deposita                                                                              | 122.937                 | 122.937                 |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt                                                       | <u>122.937</u>          | <u>122.937</u>          |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                                                            | <b><u>1.348.559</u></b> | <b><u>542.738</u></b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |                                                                                       |                         |                         |
|                          | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser                                           | 1.133.589               | 1.176.518               |
| 8                        | Igangværende arbejder for fremmed regning                                             | 0                       | 100.613                 |
|                          | Tilgodehavende selskabsskat                                                           | 16.000                  | 0                       |
|                          | Periodeafgrænsningsposter                                                             | 0                       | 1.177                   |
|                          | Tilgodehavender i alt                                                                 | <u>1.149.589</u>        | <u>1.278.308</u>        |
|                          | Likvide beholdninger                                                                  | <u>0</u>                | <u>724.246</u>          |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                                                        | <b><u>1.149.589</u></b> | <b><u>2.002.554</u></b> |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                                                                  | <b><u>2.498.148</u></b> | <b><u>2.545.292</u></b> |

**Balance 31. december**

| <b>Passiver</b>               |                                          |                  |                  |
|-------------------------------|------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Note</u>                   |                                          | <u>2019</u>      | <u>2018</u>      |
| <b>Egenkapital</b>            |                                          |                  |                  |
| 9                             | Virksomhedskapital                       | 126.000          | 126.000          |
| 10                            | Reserve for udviklingsomkostninger       | 670.800          | 0                |
| 11                            | Overført resultat                        | 86.527           | 466.592          |
| 12                            | Foreslået udbytte for regnskabsåret      | 0                | 108.000          |
|                               | <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>883.327</b>   | <b>700.592</b>   |
| <b>Hensatte forpligtelser</b> |                                          |                  |                  |
|                               | Hensættelser til udskudt skat            | 181.519          | 82.676           |
|                               | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      | <b>181.519</b>   | <b>82.676</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>     |                                          |                  |                  |
|                               | Anden gæld                               | 135.592          | 0                |
|                               | Langfristede gældsforpligtelser i alt    | 135.592          | 0                |
|                               | Gæld til pengeinstitutter                | 112.914          | 0                |
|                               | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 129.048          | 156.975          |
|                               | Selskabsskat                             | 0                | 134.970          |
|                               | Anden gæld                               | 1.055.748        | 1.470.079        |
|                               | Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 1.297.710        | 1.762.024        |
|                               | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>1.433.302</b> | <b>1.762.024</b> |
|                               | <b>Passiver i alt</b>                    | <b>2.498.148</b> | <b>2.545.292</b> |

**13 Eventualposter**



## Noter

|                                                                                             | 2019             | 2018             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                                                             |                  |                  |
| Lønninger og gager                                                                          | 3.848.265        | 3.455.233        |
| Pensioner                                                                                   | 311.645          | 301.405          |
| Andre omkostninger til social sikring                                                       | 74.884           | 57.979           |
|                                                                                             | <b>4.234.794</b> | <b>3.814.617</b> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere                                              | 10               | 8                |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>                                                   |                  |                  |
| Andre finansielle omkostninger                                                              | 15.193           | 6.143            |
|                                                                                             | <b>15.193</b>    | <b>6.143</b>     |
| <b>3. Skat af årets resultat</b>                                                            |                  |                  |
| Skat af årets resultat                                                                      | 0                | 134.970          |
| Årets regulering af udskudt skat                                                            | 98.843           | 36.362           |
| Regulering af tidligere års skat                                                            | 0                | 16.000           |
|                                                                                             | <b>98.843</b>    | <b>187.332</b>   |
|                                                                                             | 31/12 2019       | 31/12 2018       |
| <b>4. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder</b> |                  |                  |
| Kostpris primo                                                                              | 99.000           | 99.000           |
| <b>Kostpris ultimo</b>                                                                      | <b>99.000</b>    | <b>99.000</b>    |
| Af- og nedskrivninger primo                                                                 | -39.600          | -19.800          |
| Årets afskrivninger                                                                         | -19.800          | -19.800          |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>                                                         | <b>-59.400</b>   | <b>-39.600</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                                                         | <b>39.600</b>    | <b>59.400</b>    |

**Noter**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 31/12 2019     | 31/12 2018     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>5. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver</b>                                                                                                                                                                                                                                             |                |                |
| Tilgang i årets løb                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 860.000        | 0              |
| Kostpris ultimo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 860.000        | 0              |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>860.000</b> | <b>0</b>       |
| Selskabet har i regnskabsåret gennemført konceptudvikling vedrørende digitalisering af markedsføring. Dette er aktiveret med i alt kr. 860.000, da selskabet har en forventning om, at koncepterne kan anvendes overfor nye og fremtidige kunder. Selskabets ledelse forventer således at aktiverne tilfører selskabet en økonomisk fordel. |                |                |
| <b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                |
| Kostpris primo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 678.579        | 619.051        |
| Tilgang i årets løb                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 88.267         | 59.528         |
| Kostpris ultimo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 766.846        | 678.579        |
| Af- og nedskrivninger primo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -318.178       | -219.983       |
| Årets afskrivninger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -122.646       | -98.195        |
| Af- og nedskrivninger ultimo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -440.824       | -318.178       |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>326.022</b> | <b>360.401</b> |
| <b>7. Deposita</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                |
| Kostpris primo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 122.937        | 122.937        |
| Kostpris ultimo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 122.937        | 122.937        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>122.937</b> | <b>122.937</b> |
| <b>8. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                |
| Salgsværdi af periodens produktion                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0              | 100.613        |
| <b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0</b>       | <b>100.613</b> |
| Der indregnes således:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |                |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0              | 100.613        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0              | 100.613        |

**Noter**

|                                                | <u>31/12 2019</u> | <u>31/12 2018</u> |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>9. Virksomhedskapital</b>                   |                   |                   |
| Virksomhedskapital primo                       | 126.000           | 126.000           |
|                                                | <u>126.000</u>    | <u>126.000</u>    |
| <b>10. Reserve for udviklingsomkostninger</b>  |                   |                   |
| Henlagt af årets resultat                      | 670.800           | 0                 |
|                                                | <u>670.800</u>    | <u>0</u>          |
| <b>11. Overført resultat</b>                   |                   |                   |
| Overført resultat primo                        | 466.592           | 80.264            |
| Årets overførte overskud eller underskud       | 290.735           | 386.328           |
| Overført til udviklingsomkostninger            | -670.800          | 0                 |
|                                                | <u>86.527</u>     | <u>466.592</u>    |
| <b>12. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b> |                   |                   |
| Udbytte primo                                  | 108.000           | 52.900            |
| Udloddet udbytte                               | -108.000          | -52.900           |
| Udbytte for regnskabsåret                      | 0                 | 108.000           |
|                                                | <u>0</u>          | <u>108.000</u>    |

## Noter

---

### 13. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med 3 måneders opsigelse. Forpligtelsen i denne periode udgør ca. t.kr. 91.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gbys ApS, CVR-nr. 40430040 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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