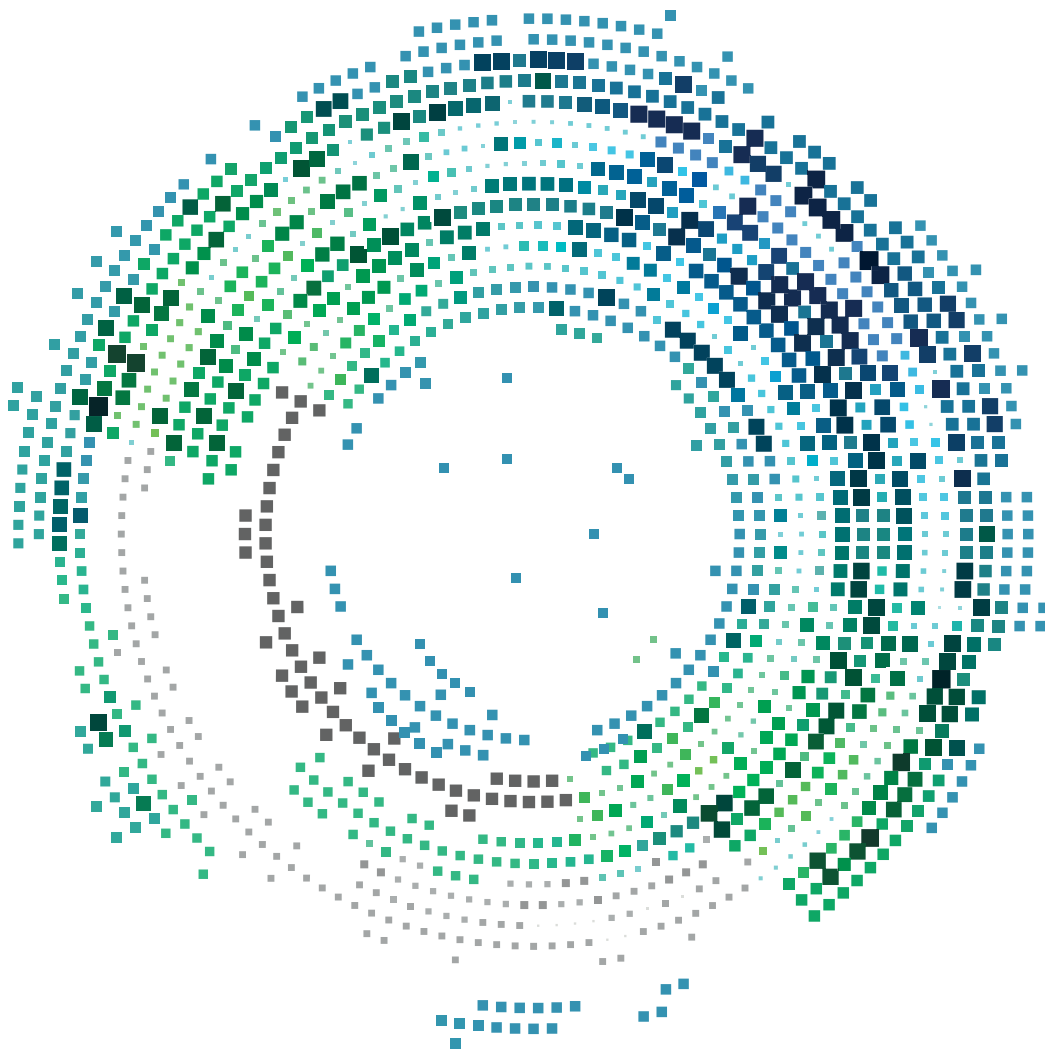




Sensade ApS

Niels Jernes Vej 10
9220 Aalborg Øst
CVR-nr. 38847937

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
30.06.2022

Jens Bredkjær Korshøj
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2021	7
Balance pr. 31.12.2021	8
Egenkapitalopgørelse for 2021	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sensade ApS

Niels Jernes Vej 10

9220 Aalborg Øst

CVR-nr.: 38847937

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Bestyrelse

Jesper Bødker Christensen, formand

Thomas Hørring Olsen

Jens Bredkjær Korshøj

Kenny Lund Lafon

Direktion

Jens Bredkjær Korshøj, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Østre Havnepromenade 26, 4. sal

9000 Aalborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for Sensade ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 30.06.2022

Direktion

Jens Bredkjær Korshøj
direktør

Bestyrelse

Jesper Bødker Christensen
formand

Thomas Hørring Olsen

Jens Bredkjær Korshøj

Kenny Lund Lafon

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Sensade ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sensade ApS for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

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.

Aalborg, den 30.06.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Mikkel Hede Olsen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne47791

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktiviteter omfatter salg af parkeringssensorer samt at drive konsulentvirksomhed i tilknytning hertil. Selskabets aktiviteter omfatter ligeledes udvikling af optimeringsløsninger indenfor sensorer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udgør -861 t.kr. for regnskabsåret 2021 imod -803 t.kr. for 2020. Egenkapitalen udgør pr. balancedagen 176 t.kr.

Selskabet har påbegyndt salgsaktivitet i 2021 og har indgået aftaler om leverance af parkeringssensorer. Ledelsen har udarbejdet et budget for det kommende regnskabsår som udviser vækst i aktivitet og cashflow.

Der er opnået tilsagn fra selskabets långiver SEBC II om at understøtte selskabets likviditetsberedskab ved at udvise fleksibilitet med betalingsfristerne for kortfristede udeståender i 2022. Årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		(244.186)	(417.865)
Personaleomkostninger	1	(488.317)	(389.991)
Af- og nedskrivninger		(366.015)	(132.782)
Driftsresultat		(1.098.518)	(940.638)
Andre finansielle omkostninger		(124.661)	(42.014)
Resultat før skat		(1.223.179)	(982.652)
Skat af årets resultat	2	361.729	179.498
Årets resultat		(861.450)	(803.154)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(861.450)	(803.154)
Resultatdisponering		(861.450)	(803.154)

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter	4	1.619.932	1.460.605
Udviklingsprojekter under udførelse	4	1.709.621	790.391
Immaterielle aktiver	3	3.329.553	2.250.996
Anlægsaktiver		3.329.553	2.250.996
Fremstillede varer og handelsvarer		114.000	59.725
Varebeholdninger		114.000	59.725
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.365	18.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		330.828	241.086
Andre tilgodehavender		72.772	105.498
Tilgodehavende skat		317.806	304.096
Periodeafgrænsningsposter		42.182	0
Tilgodehavender		801.953	669.430
Omsætningsaktiver		915.953	729.155
Aktiver		4.245.506	2.980.151

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital		83.333	83.333
Reserve for udviklingsomkostninger		2.986.113	1.859.347
Overført overskud eller underskud		(2.893.313)	(905.097)
Egenkapital		176.133	1.037.583
Udskudt skat		80.675	124.598
Hensatte forpligtelser		80.675	124.598
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.909.651	332.800
Anden gæld	5	1.659.246	1.023.946
Langfristede gældsforpligtelser	6	3.568.897	1.356.746
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	6	33.700	0
Bankgæld		51.278	107.826
Leverandører af varer og tjenesteydelser		196.009	90.603
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		6.484	5.647
Anden gæld	7	132.330	257.148
Kortfristede gældsforpligtelser		419.801	461.224
Gældsforpligtelser		3.988.698	1.817.970
Passiver		4.245.506	2.980.151
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for udviklings- omkostninger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	83.333	1.859.347	(905.097)	1.037.583
Overført til reserver	0	1.126.766	(1.126.766)	0
Årets resultat	0	0	(861.450)	(861.450)
Egenkapital ultimo	83.333	2.986.113	(2.893.313)	176.133

Noter

1 Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Gager og lønninger	458.744	367.296
Andre omkostninger til social sikring	29.573	22.695
	488.317	389.991
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	4	2

2 Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	(317.806)	(304.096)
Ændring af udskudt skat	(43.923)	124.598
	(361.729)	(179.498)

3 Immaterielle aktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter kr.	Udviklings- projekter under udførelse kr.
Kostpris primo	1.593.387	790.391
Overførsler	525.342	(525.342)
Tilgange	0	1.444.572
Kostpris ultimo	2.118.729	1.709.621
Af- og nedskrivninger primo	(132.782)	0
Årets afskrivninger	(366.015)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(498.797)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.619.932	1.709.621

4 Udviklingsprojekter

Udviklingsprojekter omhandler udvikling af sensorer, dashboards samt hertil knyttede brugsløsninger.

Særlige forudsætninger for indregning og måling af udviklingsprojekter omfatter ledelsens forventninger til projekternes indtjeningspotentiale. Selskabet har i 2021 færdiggjort udvikling af produktions- og installationsudstyr, hvorefter salg af selskabets løsning er påbegyndt. Den realiserede omsætning i 2021 er på niveau med ledelsens forventning.

Udviklingsprojekter under udførelse omfatter udvikling af produkter og services til kunder, herunder henvisningsapp til parkeringsmuligheder mv. Udviklingsprojekter under udførelse forventes færdigudviklet i 2022.

5 Anden gæld (langfristet)

	2021 kr.	2020 kr.
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	12.946	12.946
Anden gæld i øvrigt	1.646.300	1.011.000
	1.659.246	1.023.946

I anden gæld indgår lån fra Nordjysk Lånefond udgørende 1.680 t.kr.

6 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2021 kr.	Forfald efter 12 måneder 2021 kr.	Restgæld efter 5 år 2021 kr.
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	1.909.651	0
Anden gæld	33.700	1.659.246	469.800
	33.700	3.568.897	469.800

Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse omfatter gæld til minoritetsejer SEBC II ApS.

7 Anden gæld (kortfristet)

	2021 kr.	2020 kr.
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	132.330	257.148
	132.330	257.148

8 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en gennemsnitlig årlig husleje på 79 t.kr. Huslejekontrakten har en opsigelsesperiode på maksimalt 6 måneder svarende til en forpligtelse på 39 t.kr.

9 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Parkalot ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Vendsyssel er deponeret følgende:

Virksomhedspant nom. 1.710 t.kr. med pant i immaterielle og materielle anlægsaktiver, varelager samt

tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser med en regnskabsmæssig værdi på 3.482 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer, tjenesteydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle aktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles

mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende udviklingsprojekter.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle aktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes. Ved indregning af udviklingsprojekter som immaterielle aktiver bindes et beløb svarende til de afholdte omkostninger med fradrag af udskudt skat på egenkapitalen under reserve for udviklingsomkostninger, der nedbringes i takt med af- og nedskrivninger på udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives over 3 - 5 år.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.