

LINK Network ApS

Budget for perioden 01.07.19 - 30.06.20

Ledelsens budgeterklæring	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4 - 5
Budgetforudsætninger	6 - 7
Driftsbudget	8
Balancebudget	9 - 10
Likviditetsbudget	11
Noter	12 - 13

Der aflægges hermed budget for LINK Network ApS for perioden 01.07.19 - 30.06.20, der omfatter drifts-, balance- og likviditetsbudget med tilhørende noter.

Budgettet skal anvendes til selskabets interne økonomistyring samt budgetopfølgning. Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse af budgettet, samt for at budgettet indeholder alle væsentlige budgetforudsætninger.

I budgetforudsætningerne har vi beskrevet de væsentlige forudsætninger, der er lagt til grund for budgettet, og vi har beskrevet de usikre faktorer, som er af væsentlig betydning for den budgetterede udvikling.

Det er vores opfattelse, at mulighederne for opfyldelse af budgettet er realistiske.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med opstilling af budgettet samt opgørelse af dele af grundlaget for budgettet, og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Næstved, den

Patrick Holgersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i LINK Network ApS

Vi har opstillet budgettet for LINK Network ApS for perioden 01.07.19 - 30.06.20 på grundlag af oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Budgettet omfatter drifts-, balance- og likviditetsbudget med tilhørende noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere budgettet i overensstemmelse med de opstillede forudsætninger og årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Budgettet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af budgettet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille budgettet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med de opstillede forudsætninger og årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Budgettet er udelukkende tiltænkt til den daglige ledelses brug og kan være uegnet til andre formål.

Næstved, den

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Pedersen

Statsaut. revisor

GENERELT

Budgettet omfatter perioden 01.07.19 - 30.06.20 og er udarbejdet i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis i selskabets årsrapport, hvortil der henvises. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i den danske regnskabslovgivning og gældende danske regnskabsstandarder for virksomheder i regnskabsklasse B.

DRIFTSBUDGET

Nettoomsætning

Årets omsætning budgetteres til t.DKK 945.

Der forventes ...

Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger er budgetteret ud fra ledelsens forventninger og tidligere års erfaringer.

Finansiering/renter

Der budgetteres med en rentesats på 4,0% på mellemregning med tilknyttede virksomheder og 5,0% på selskabets kassekredit.

BALANCE-/LIKVIDITETSBUDGET**Anlægsaktiver**

Anlægsaktiver indregnes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Af de samlede løbende omkostninger til platform forventes 50%, svarende til t.DKK 290 i budgetperioden, at være udvikling og forbedring,

Udviklingsomkostninger afskrives over 5 år.

Debitorer

Betalingsbetingelser for selskabets kunder budgetteres med gennemsnitlig 30 dage.

Kassekredit

Der er budgetteret med en trækingsret på t.DKK 150 i budgettet.

Kreditorer

Gæld til leverandører budgetteres som den aktuelle måneds køb af varer og ydelser i Danmark med tillæg af moms.

DRIFTSBUDGET

(i DKK 1.000)

Note	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	I alt
1 Omsætning	30	40	50	75	75	75	100	100	100	100	100	100	945
2 It-omkostninger	-23	-33	-33	-33	-33	-33	-33	-33	-33	-33	-33	-33	-386
3 Administrationsomkostninger	-18	-18	-18	-32	-18	-18	-18	-18	-18	-18	-18	-18	-230
Resultat før afskrivninger	-11	-11	-1	10	24	24	49	49	49	49	49	49	329
5 Afskrivninger	-182	-183	-183	-183	-184	-184	-185	-185	-185	-186	-186	-187	-2.213
Resultat før renter	-193	-194	-184	-173	-160	-160	-136	-136	-136	-137	-137	-138	-1.884
4 Renteudgifter	-22	-22	-23	-22	-19	-20	-19	-19	-20	-19	-19	-19	-243
Resultat før skat	-215	-216	-207	-195	-179	-180	-155	-155	-156	-156	-156	-157	-2.127
Skat af årets resultat	47	48	46	43	39	40	34	34	34	34	34	35	468
Årets resultat	-168	-168	-161	-152	-140	-140	-121	-121	-122	-122	-122	-122	-1.659

AKTIVER
(i DKK 1.000)

Note	30.06.19	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun
5 Udviklingsomkostninger	7.797	7.630	7.472	7.314	7.156	6.997	6.838	6.678	6.518	6.358	6.197	6.036	5.874
Immaterielle anlægsaktiver i alt	7.797	7.630	7.472	7.314	7.156	6.997	6.838	6.678	6.518	6.358	6.197	6.036	5.874
Anlægsaktiver i alt	7.797	7.630	7.472	7.314	7.156	6.997	6.838	6.678	6.518	6.358	6.197	6.036	5.874
Varedebitorer	0	27	50	67	102	111	111	142	151	151	151	151	151
Selskabsskat	1.228	1.228	1.228	1.228	1.228	427	427	427	427	427	427	427	427
Tilgodehavende moms	129	135	144	21	24	24	3	0	0	0	0	0	0
Tilgodehavender i alt	1.357	1.390	1.422	1.316	1.354	562	541	569	578	578	578	578	578
Bankbeholdning	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18	28
Likvicebeholdninger i alt	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18	28
Omsætningsaktiver i alt	1.367	1.390	1.422	1.316	1.354	562	541	569	578	578	578	596	606
Aktiver i alt	9.164	9.020	8.894	8.630	8.510	7.559	7.379	7.247	7.096	6.936	6.775	6.632	6.480

PASSIVER

(i DKK 1.000)

Note	Primo	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun
Anpartskapital	244	244	244	244	244	244	244	244	244	244	244	244	244
Reserve for udviklingsomkostninger	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584	3.584
Overført resultat primo	-2.358	-2.358	-2.526	-2.694	-2.855	-3.007	-3.147	-3.287	-3.408	-3.529	-3.651	-3.773	-3.895
Overført resultat	0	-168	-168	-161	-152	-140	-140	-121	-121	-122	-122	-122	-122
Egenkapital i alt	1.470	1.302	1.134	973	821	681	541	420	299	177	55	-67	-189
Udskudt skat	1.051	1.004	956	910	867	828	788	754	720	686	652	618	583
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.051	1.004	956	910	867	828	788	754	720	686	652	618	583
Kassekredit	0	91	134	55	73	118	99	99	77	44	13	0	0
Kreditorer	126	84	109	109	144	109	109	109	109	109	109	109	109
6 Gæld til tilknyttede virksomheder	6.517	6.539	6.561	6.583	6.605	5.823	5.842	5.861	5.880	5.899	5.918	5.937	5.956
Skyldig moms	0	0	0	0	0	0	0	4	11	21	28	35	21
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.643	6.714	6.804	6.747	6.822	6.050	6.050	6.073	6.077	6.073	6.068	6.081	6.086
Gældsforpligtelser i alt	7.694	7.718	7.760	7.657	7.689	6.878	6.838	6.827	6.797	6.759	6.720	6.699	6.669
Passiver i alt	9.164	9.020	8.894	8.630	8.510	7.559	7.379	7.247	7.096	6.936	6.775	6.632	6.480

LIKVIDITETSBUDGET

(i DKK 1.000)

	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	I alt
Kassekredit, primo	10	-91	-134	-55	-73	-118	-99	-99	-77	-44	-13	18	10
Periodens resultat	-168	-168	-161	-152	-140	-140	-121	-121	-122	-122	-122	-122	-1.659
Afskrivninger, tilbageført	182	183	183	183	184	184	185	185	185	186	186	187	2.213
Skat af årets resultat	-47	-48	-46	-43	-39	-40	-34	-34	-34	-34	-34	-35	-468
Udviklingsomkostninger	-15	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-290
Varedebitorer	-27	-23	-17	-35	-9	0	-31	-9	0	0	0	0	-151
Selskabsskat	0	0	0	0	801	0	0	0	0	0	0	0	801
Andre tilgodehavender	-6	-9	123	-3	0	21	3	0	0	0	0	0	129
Kreditorer	-42	25	0	35	-35	0	0	0	0	0	0	0	-17
Gæld til tilknyttede virksomheder	22	22	22	22	-782	19	19	19	19	19	19	19	-561
Skyldig moms	0	0	0	0	0	0	4	7	10	7	7	-14	21
Kassekredit, ultimo	-91	-134	-55	-73	-118	-99	-99	-77	-44	-13	18	28	28

NOTER

(i DKK 1.000)

	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	I alt
1. Dækningsbidrag før løn													
Provision af varesalg i ConXion A/S	30	40	50	75	75	75	100	100	100	100	100	100	945
I alt	30	40	50	75	75	75	100	100	100	100	100	100	945
2. It-omkostninger													
Hjemmeside	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
Licenser	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
Rejseudgifter	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Vedligehold platform	15	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	290
I alt	23	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	386
3. Administrationsomkostninger													
Serverhosting	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	144
Regnskabsmæssig assistance/revisor	1	1	1	15	1	1	1	1	1	1	1	1	26
Kontingenter	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36
Diverse omkostninger m/moms	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
I alt	18	18	18	32	18	18	18	18	18	18	18	18	230
4. Renteudgifter													
Renter, kassekredit	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	0	3
Renter, mellemregning tilkn. virksomheder	22	22	22	22	19	19	19	19	19	19	19	19	240
I alt	22	22	23	22	19	20	19	19	20	19	19	19	240

NOTER

(i DKK 1.000)

	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun
5. Udviklingsomkostninger												
Anskaffelsessum primo	10.910	10.925	10.950	10.975	11.000	11.025	11.050	11.075	11.100	11.125	11.150	11.175
Tilgang	15	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
Afgang	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelssum ultimo	10.910	10.925	10.950	10.975	11.000	11.025	11.050	11.075	11.100	11.125	11.150	11.175
Afskrivninger primo	3.113	3.295	3.478	3.661	3.844	4.028	4.212	4.397	4.582	4.767	4.953	5.139
Afskrivninger	182	183	183	183	184	184	185	185	185	186	186	187
Afskrivninger ultimo	3.113	3.295	3.478	3.661	3.844	4.028	4.212	4.397	4.582	4.767	4.953	5.139
Regnskabsmæssig værdi	7.797	7.630	7.472	7.314	7.156	6.997	6.838	6.678	6.518	6.358	6.197	5.874
6. Gæld til tilknyttede virksomheder												
Conxion Holding ApS	2.192	2.192	2.192	2.192	2.192	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391
Spot On Promotion A/S	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055
A.P. Holding, Næstved ApS (Despotsoft)	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270
Årets renter	0	22	44	66	88	107	126	145	164	183	202	240
I alt	6.517	6.539	6.561	6.583	6.605	5.823	5.842	5.861	5.880	5.899	5.918	5.956