

**Softlocus A/S**  
Svanemøllevej 65  
2900 Hellerup  
CVR-nr. 29217246

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.06.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Erlend Shango Gran

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2018	6
Balance pr. 31.12.2018	7
Egenkapitalopgørelse for 2018	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Softlocus A/S  
Svanemøllevej 65  
2900 Hellerup

CVR-nr.: 29217246  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Bestyrelse

Charlotte Cordua Gran, formand  
Maj Irene Gran  
Erlend Shango Gran

### Direktion

Erlend Shango Gran

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Softlocus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 28.06.2019

### Direktion

Erlend Shango Gran

### Bestyrelse

Charlotte Cordua Gran  
formand

Maj Irene Gran

Erlend Shango Gran

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Softlocus A/S

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Softlocus A/S for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, 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. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 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.

### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til oplysningerne i note 1, hvoraf det fremgår at selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabet kan generere tilstrækkeligt positiv cash flow til at kunne betale sine forpligtelser i takt med, at de forfalder.

### 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

København, den 28.06.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Torben Skov  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne19689

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er applikationsudvikling, konsulentvirksomhed, eje andele i andre selskaber og associerede virksomheder hermed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 37 t.kr. mod sidste års overskud på 813 t.kr. Ledelsen anser udviklingen i årets resultat for forventet.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste/tab</b>		<b>(85.046)</b>	<b>474</b>
Andre finansielle indtægter		49.374	491
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(20.136)</u>	<u>(15)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(55.808)</b>	<b>950</b>
Skat af årets resultat	3	<u>18.804</u>	<u>(137)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(37.004)</u></b>	<b><u>813</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(37.004)</u>	<u>813</u>
		<b><u>(37.004)</u></b>	<b><u>813</u></b>



**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		455.473	393
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>455.473</b>	<b>393</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>455.473</b>	<b>393</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		447.522	1.507
Andre tilgodehavender		468.689	467
<b>Tilgodehavender</b>		<b>916.211</b>	<b>1.974</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>534</b>	<b>2</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>916.745</b>	<b>1.976</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.372.218</b>	<b>2.369</b>

## Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>(1.344.168)</u>	<u>(1.307)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(844.168)</u></b>	<b><u>(807)</u></b>
Udskudt skat		<u>95.761</u>	<u>115</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>95.761</u></b>	<b><u>115</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.131.959	1.340
Gæld til tilknyttede virksomheder		630.076	1.297
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		147.335	155
Skyldig selskabsskat		0	101
Anden gæld		<u>211.255</u>	<u>168</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.120.625</u></b>	<b><u>3.061</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.120.625</u></b>	<b><u>3.061</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.372.218</u></b>	<b><u>2.369</u></b>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	6		

## Egenkapitaloppgørelse for 2018

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	(1.307.164)	(807.164)
Årets resultat	0	(37.004)	(37.004)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>(1.344.168)</b>	<b>(844.168)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabet kan generere et tilstrækkeligt positiv cash flow til at kunne betale sine forpligtelser, i takt med at de forfalder.

Selskabets ledelse forventer i lighed med tidligere regnskabsår et positivt cash flow i 2019. Ydermere har selskabets moderselskab og søsterselskab ved regnskabsafslæggelsen bekræftet at være villig til, at tilføre selskabet den nødvendige likviditet, så selskabet er i stand til at betale sine forpligtelser, i takt med at de forfalder.

Ledelsen har på baggrund af ovenstående aflagt årsregnskabet efter reglerne om going concern.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	3.041	3
Øvrige finansielle omkostninger	<u>17.095</u>	<u>12</u>
	<b><u>20.136</u></b>	<b><u>15</u></b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	101
Ændring af udskudt skat	<u>(18.804)</u>	<u>36</u>
	<b><u>(18.804)</u></b>	<b><u>137</u></b>

## Noter

	<b>Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.</b>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	1.469.710
Tilgange	<u>46.800</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>1.516.510</u></b>
Opskrivninger primo	(1.077.405)
Dagsværdireguleringer	49.374
Andre reguleringer	<u>(33.006)</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>(1.061.037)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>455.473</u></b>

	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominel værdi kr.</b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>			
Aktier	<u>5.000</u>	100	<u>500.000</u>
	<b><u>5.000</u></b>		<b><u>500.000</u></b>

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Censeo Holding ApS som administrationselskab. 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 administrationselskabets årsregnskab.

## 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.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering 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 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.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 moderselskabet Censeo Holding ApS og alle dets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancen dagen.

#### Tilgodehavender

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### 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.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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