

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

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.07.2018

Dirigent

Navn: Erlend Shango Gran

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Softlocus A/S
Svanemøllevej 65
2900 Hellerup

CVR-nr.: 29217246
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

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 01.01.2017 - 31.12.2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 03.07.2018

Direktion

Erlend Shango Gran

Bestyrelse

Charlotte Cordua Gran
formand

Maj Irene Gran

Erlend Shango Gran

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Softlocus A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Softlocus A/S for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. 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.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

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.

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 03.07.2018

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 overskud på 813 t.kr. mod sidste års underskud på 1.270 t.kr. Ledelsen anser udvikling i årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		475.375	164
Andre finansielle indtægter		490.556	1
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(15.705)</u>	<u>(1.402)</u>
Resultat før skat		950.226	(1.237)
Skat af årets resultat	3	<u>(137.247)</u>	<u>(33)</u>
Årets resultat		812.979	(1.270)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>812.979</u>	<u>(1.270)</u>
		812.979	(1.270)

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		392.305	131
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>392.305</u>	<u>131</u>
Anlægsaktiver		<u>392.305</u>	<u>131</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.506.641	260
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	10
Andre tilgodehavender		466.254	163
Tilgodehavender		<u>1.972.895</u>	<u>433</u>
Likvide beholdninger		<u>1.671</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.974.566</u>	<u>434</u>
Aktiver		<u>2.366.871</u>	<u>565</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>(1.307.164)</u>	<u>(2.120)</u>
Egenkapital		<u>(807.164)</u>	<u>(1.620)</u>
Udskudt skat		<u>114.565</u>	<u>78</u>
Hensatte forpligtelser		<u>114.565</u>	<u>78</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.339.425	754
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.296.519	173
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		155.217	169
Skyldig selskabsskat		100.804	79
Anden gæld		<u>167.505</u>	<u>932</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.059.470</u>	<u>2.107</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.059.470</u>	<u>2.107</u>
Passiver		<u>2.366.871</u>	<u>565</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(2.120.143)	(1.620.143)
Årets resultat	0	812.979	812.979
Egenkapital ultimo	500.000	(1.307.164)	(807.164)

Noter

1. Going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabet kan genere tilstrækkelig positiv cash flow til at kunne betale sine forpligtelser i takt med at de forfalder.

Selskabets ledelse forventer i lighed med de sidste 5 regnskabsår, et positivt cash flow i 2018. Ydermere har selskabets moderselskab ved regnskabsaflæggelsen bekræftet, at være villig til og har evnen 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.

	2017	2016
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	3.240	6
Dagsværdireguleringer	0	1.396
Øvrige finansielle omkostninger	12.465	0
	15.705	1.402
	2017	2016
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	100.804	79
Ændring af udskudt skat	36.443	(46)
	137.247	33

Noter

	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.
4. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.253.730
Tilgange	<u>215.980</u>
Kostpris ultimo	<u>1.469.710</u>
Opskrivninger primo	(1.123.105)
Dagsværdireguleringer	490.556
Andre reguleringer	<u>(444.856)</u>
Opskrivninger ultimo	<u>(1.077.405)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>392.305</u>

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

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Censeo Holding 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.

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.