

CASA-SHARE ApS

c/o Jeppe Ormholt Schrøder
Ærtemarken 75
2860 Søborg

CVR-nr. 29688117

Årsrapport for 2018

(Opstillet uden revision eller review)

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2019

Jeppe Ormholt Schrøder
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for CASA-SHARE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 31. maj 2019

Direktion

Jeppe Ormholt Schrøder
Direktør

CASA-SHARE ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CASA-SHARE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CASA-SHARE ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 31. maj 2019

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor
mne30144

CASA-SHARE ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	CASA-SHARE ApS c/o Jeppe Ormholt Schrøder Ærtemarken 75 2860 Søborg
CVR-nr.	29688117
Stiftelsesdato	12. juli 2006
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Jeppe Ormholt Schrøder, Direktør
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drive virksomhed gennem datterselskab samt konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. -37.720, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 14.844, og en egenkapital på kr. -236.980.

Selskabet har tabt over 50% af sin selskabskapital og er omfattet af selskabslovens regler herom. Selskabskapitalen forventes reableret ved egen indtjening.

Selskabets drift har i året været finansieret af hovedanpartshaver. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at den fornødne kapitalberedskab opretholdes. Hovedanpartshaver har i den forbindelse afgivet indeståelseserklæring om tilførsel af den fornødne likviditet til den fortsatte drift i det kommende år. Årsrapporten er som følge heraf aflagt med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for CASA-SHARE ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra

Anvendt regnskabspraksis

andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		726.804	961.215
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		0	-23.758
Andre eksterne omkostninger		-39.579	-59.762
Bruttoresultat		687.225	877.695
Personaleomkostninger	1	-588.670	-761.965
Driftsresultat		98.555	115.730
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-100.286	2.968
Finansielle indtægter	2	77	77
Andre finansielle omkostninger		-18.105	-25.134
Resultat før skat		-19.834	93.641
Skat af årets resultat	2	-17.886	-23.279
Årets resultat		-37.720	70.362
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-44.526	-24.883
Overført resultat		6.806	95.245
Resultatdisponering		-37.720	70.362

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	0	72.377
Kapitalandele i øvrige virksomheder	4	0	0
Finansielle anlægsaktiver		0	72.377
Anlægsaktiver		0	72.377
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	5.110
Tilgodehavende selskabsskat		6.114	7.210
Tilgodehavender		6.114	12.320
Likvide beholdninger		8.730	180.495
Omsætningsaktiver		14.844	192.815
Aktiver		14.844	265.192

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	44.526
Overført resultat		-361.980	-368.786
Egenkapital	5, 6	-236.980	-199.260
Hensættelser til kapitalandele i associerede virksomheder		1.388	0
Hensatte forpligtelser		1.388	0
Gæld til banker		59.315	162.164
Langfristede gældsforpligtelser	7	59.315	162.164
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		120.000	120.000
Gæld til banker		1	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.500
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		61.120	171.787
Kortfristede gældsforpligtelser		191.121	302.288
Gældsforpligtelser		250.436	464.452
Passiver		14.844	265.192
Usikkerhed ved indregning og måling	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		

Noter

	2018	2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	584.968	724.306
Pensioner	2.337	3.386
Andre omkostninger til social sikring	210	3.278
Andre personaleomkostninger	1.156	30.995
	<u>588.671</u>	<u>761.965</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
-----------------------------------	----------	----------

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	<u>17.886</u>	<u>23.279</u>
Skatter i alt	<u>17.886</u>	<u>23.279</u>

3. Kapitalandele i associeret virksomhed

Kostpris primo	<u>27.851</u>	<u>27.851</u>
Kostpris ultimo	<u>27.851</u>	<u>27.851</u>
Op- og nedskrivninger primo	44.526	41.558
Årets op- og nedskrivning	-100.286	2.968
Reulering negativ egenkapital associerede virksomheder	27.909	0
Op- og nedskrivninger ultimo	<u>-27.851</u>	<u>44.526</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>72.377</u>

Kapitalandele i associeret virksomhed omfatter:

Preeto ApS, København, ejerandel: 25,67%, egenkapital: kr. -108.719, årets resultat: kr. -390.666.

4. Kapitalandele i øvrige virksomheder

Kostpris primo	<u>1.714.841</u>	<u>1.714.841</u>
Kostpris ultimo	<u>1.714.841</u>	<u>1.714.841</u>
Op- og nedskrivninger primo	<u>-1.714.841</u>	<u>-1.714.841</u>
Op- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.714.841</u>	<u>-1.714.841</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i øvrige virksomhed omfatter:

MyC4 A/S, København, ejerandel: 6,71%, egenkapital: kr. -1.983.055, årets resultat: kr. 1.873.834.

Noter

2018

2017

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af nom. 250 anparter á 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

250 stk. A-anparter a nom 500

125.000	125.000
125.000	125.000

Virksomhedskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

6. Egenkapital

	Primo	Forslag til resultat- disp.	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	44.526	-44.526	0
Overført resultat	-368.786	6.806	-361.980
	-199.260	-37.720	-236.980

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	59.315	120.000	0
	59.315	120.000	0

8. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har tabt over 50% af sin selskabskapital og er omfattet af selskabslovens regler herom. Selskabskapitalen forventes retableret ved egen indtjening.

Selskabets drift har i året været finansieret af hovedanpartshaver. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at den fornødne kapitalberedskab opretholdes. Hovedanpartshaver har i den forbindelse afgivet indeståelseserklæring om tilførsel af den fornødne likviditet til den fortsatte drift i det kommende år. Årsrapporten er som følge heraf aflagt med fortsat drift for øje.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld er der angivet pant i aktier i kapitalandele i virksomhed.

Selskabet har afgivet indeståelseserklæring for associeret virksomhed Preeto ApS.

10. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Tim Vang, Forenede Arabiske Emirater
Pernille O. Vang, Forenede Arabiske Emirater